

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

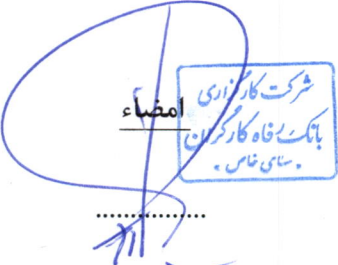

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌گردد.

| شماره صفحه | |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲ | • صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی: |
| ۴-۵ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۶-۸ | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹- ۲۱ | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| <u>ارکان صندوق</u> | <u>شخص حقوقی</u> | <u>نماینده</u> | <u>امضاء</u> |
|--------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق | کارگزاری بانک رفاه کارگران | میثم کریمی |  |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی رهبین | نقی مزرعه فراهانی |  |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | یادداشت | دارایی‌ها |
|--------------------|--------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۴,۷۷۳,۳۸۶,۰۰۱,۲۱۸ | ۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۶۹۵ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳ | ۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵ | ۶ | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱۶,۸۹۵,۵۱۳,۶۴۲,۲۹۳ | ۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۳۵ | ۷ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۹۴۴,۸۶۶,۰۲۵,۲۲۰ | ۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲ | ۸ | حساب‌های دریافتی |
| ۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱ | - | - | جاری کارگزاران |
| ۱۲۹,۷۸۰,۲۱۲ | ۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰ | ۹ | سایر دارایی‌ها |
| ۲,۱۹۷,۰۸۵ | ۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳ | ۱۰ | موجودی نقد |
| ۴۳,۵۵۷,۴۷۹,۴۵۳,۰۰۲ | ۵۰,۳۶۶,۰۴۱,۴۴۵,۸۹۰ | | جمع دارایی‌ها |

بدهی‌ها:

| | | | |
|--------------------|--------------------|----|---------------------------------------------|
| - | ۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶ | ۱۱ | جاری کارگزاران |
| ۸۱,۳۳۲,۴۸۴,۸۸۵ | ۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴ | ۱۲ | پرداختی به ارکان صندوق |
| ۶۶۸,۲۲۷,۷۴۳,۴۸۸ | ۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶ | ۱۳ | پرداختی به سرمایه گذاران |
| ۳۰۰,۲۸۹,۳۹۱,۱۵۴ | ۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸ | ۱۴ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۱,۰۴۹,۸۴۹,۶۱۹,۵۲۷ | ۵۹۰,۲۱۸,۵۰۹,۰۹۴ | | جمع بدهی‌ها |
| ۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵ | ۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶ | ۱۵ | خالص دارایی‌ها |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۶۰,۴۲۲ | | 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

| | سال ۱۳۹۷ | | سال ۱۳۹۸ | | یادداشت |
|----------------------------------------------|----------|--------------------------|----------|---------------------------|---------|
| | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| درآمدها: | | | | | |
| سود فروش اوراق بهادار | | ۳۰۹,۵۶۳,۲۲۴,۶۰۲ | | ۸۱۸,۲۸۰,۰۸۶,۹۴۰ | ۱۶ |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | | ۶۱۹,۸۸۳,۹۶۹,۶۹۶ | | ۳,۳۴۰,۰۴۹۰,۱۳۱,۷۸۸ | ۱۷ |
| سود سهام | | ۴۵۳,۴۶۷,۲۱۲,۷۰۰ | | ۹۲۰,۷۹۷,۲۵۶,۷۴۹ | ۱۸ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | | ۶,۶۷۳,۶۰۲,۵۰۹,۵۸۰ | | ۷,۰۲۳,۲۶۱,۰۷۹,۶۹۶ | ۱۹ |
| سایر درآمدها | | ۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸ | | ۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹ | ۲۰ |
| جمع درآمدها | | ۸,۰۵۶,۷۲۸,۸۲۱,۰۷۶ | | ۱۲,۱۰۳,۰۰۳,۰۹۷,۵۴۲ | |
| هزینه‌ها: | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | | (۱۷۵,۵۵۴,۶۵۷,۵۵۶) | | (۲۳۵,۳۶۶,۹۰۱,۴۶۱) | ۲۱ |
| سایر هزینه‌ها | | (۱۹,۷۱۸,۲۸۱,۴۲۷) | | (۲۱,۱۱۹,۲۱۸,۵۴۳) | ۲۲ |
| جمع هزینه‌ها | | (۱۹۵,۲۷۲,۹۳۸,۹۸۳) | | (۲۵۶,۴۸۶,۱۲۰,۰۰۴) | |
| سود خالص | | ۷,۸۶۱,۴۵۵,۸۸۲,۰۹۳ | | ۱۱,۸۴۶,۵۱۶,۹۷۷,۵۳۸ | |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) | | ۱۹.۹۱٪ | | ۲۵.۰۳٪ | |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲) | | ۱۸.۶۵٪ | | ۲۴.۰۱٪ | |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| | سال ۱۳۹۷ | | سال ۱۳۹۸ | | |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|----|
| | ریال | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | |
| خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال | ۲۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲ | ۲۷,۸۰۳,۱۹۰ | ۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵ | ۴۲,۵۰۷,۶۱۷ | |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال | ۴۹,۹۴۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹,۹۴۱,۵۶۰ | ۵۲,۳۷۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲,۳۷۳,۵۹۵ | |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره /سال | (۴۵,۲۳۷,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۵,۲۳۷,۱۳۳) | (۴۷,۹۴۱,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۷,۹۴۱,۵۹۳) | |
| سود خالص دوره/سال | ۷,۸۶۱,۴۵۵,۸۸۲,۰۹۳ | - | ۱۱,۸۴۶,۵۱۶,۹۷۷,۵۳۸ | - | |
| تعدیلات | ۹۶,۷۹۳,۸۱۷,۵۵۸ | - | ۸۶,۱۵۲,۵۴۷,۶۹۰ | - | ۲۳ |
| سود ماهیانه سرمایه‌گذاران | (۷,۹۵۸,۲۲۶,۶۵۲,۳۹۸) | - | (۹,۰۹۶,۴۷۸,۴۲۱,۹۰۷) | - | ۲۴ |
| خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال | ۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵ | ۴۲,۵۰۷,۶۱۷ | ۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶ | ۴۶,۹۳۹,۶۱۹ | |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

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

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

www.neginrefahfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات یا مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۵-۴- 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 گذاری که در پایان آن دوره مالک واحدهای سرمایه گذاری محسوب می شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری هر سرمایه گذار واریز نماید.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| مصولات شیمیایی | ۳۴۸,۴۲۰,۲۲۲,۳۸۷ | ۹۶۴,۸۴۸,۸۱۲,۰۲۰ | ۱.۹۱۶ | ۲۲۵,۰۱۰,۴۶۴,۹۱۶ | ۴۷۳,۲۳۲,۳۶۰,۰۷۵ | ۱.۰۸۶ |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم | ۲۸۵,۴۷۸,۴۱۰,۲۰۹ | ۷۸۹,۶۶۳,۶۰۵,۴۶۶ | ۱.۵۶۸ | ۱۵۷,۲۴۳,۸۳۳,۵۸۳ | ۲۸۸,۵۲۸,۴۶۴,۳۵۰ | ۰.۶۶۲ |
| مخابرات | ۱۵۸,۱۵۵,۰۰۵,۴۱۶ | ۴۶۳,۱۱۶,۱۰۰,۳۴۶ | ۰.۹۱۹ | ۱۵۸,۱۷۵,۸۰۰,۶۲۳ | ۱۷۱,۴۹۱,۵۳۷,۰۹۸ | ۰.۳۹۴ |
| مواد و محصولات دارویی | ۱۸۵,۰۲۹۵,۸۳۴ | ۱۲,۹۱۰,۷۰۱,۳۵۵ | ۰.۰۲۶ | ۲,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۳,۳۵۹ | ۲,۱۸۹,۸۸۸,۸۱۵,۰۱۵ | ۵.۰۲۸ |
| فزارات اساسی | ۳۱۰,۷۲۷,۴۷۷,۶۰۵ | ۹۴۱,۶۵۰,۹۵۰,۸۷۶ | ۱.۸۷۰ | ۴۵۰,۴۵۸,۱۰۷,۶۵۱ | ۶۷۷,۷۳۸,۵۷۷,۴۸۲ | ۱.۵۵۶ |
| صندوق سرمایه گذاری | ۳۰,۶۶۹,۶۱۷,۸۱۶ | ۱۲۷,۸۱۰,۱۲۲,۴۸۴ | ۰.۲۷۴ | ۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶ | ۴۸,۷۴۶,۵۰۷,۰۵۶ | ۰.۱۱۲ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۱۸۴,۸۴۹,۴۲۰,۰۴۶ | ۳۰۷,۰۲۸,۱۸۰,۰۵۹ | ۰.۶۱۰ | ۱۰۵,۷۳۹,۲۲۷,۸۰۵ | ۱۲۳,۴۱۹,۶۱۷,۶۶۷ | ۰.۳۰۶ |
| استخراج کانه های فلزی | ۱۱۸,۳۱۵,۶۰۳,۷۲۷ | ۳۱۳,۳۲۲,۳۶۳,۵۰۱ | ۰.۶۲۲ | ۲۴,۱۸۰,۲۹۵,۸۶۹ | ۶۷,۸۴۱,۸۲۹,۴۵۴ | ۰.۱۵۶ |
| شرکت های چند رشته ای صنعتی | ۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۴۶۲ | ۳۰۳,۲۹۹,۲۹۹,۷۶۵ | ۰.۶۰۲ | ۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۴۶۲ | ۱۲۳,۷۴۸,۵۵۲,۲۴۹ | ۰.۲۸۴ |
| سرمایه گذارینها | ۸۱,۳۲۹,۱۴۵,۹۵۹ | ۱۳۸,۵۲۱,۹۶۷,۳۱۰ | ۰.۲۷۵ | ۴۵,۳۷۴,۲۹۰,۲۷۴ | ۵۳,۷۷۳,۳۲۲,۵۳۲ | ۰.۱۳۳ |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن | ۴۲۳,۸۱۹,۸۶۷,۷۶۷ | ۷۷۴,۹۲۸,۳۶۲,۸۵۷ | ۱.۵۳۹ | ۴۰۱,۲۵۳,۱۶۹,۹۰۶ | ۴۲۴,۲۳۲,۱۵۸,۶۵۹ | ۰.۹۷۴ |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات | ۵۹,۴۸۹,۴۷۴,۰۹۰ | ۷۰,۷۵۰,۸۶۷,۲۱۶ | ۰.۱۴۰ | ۲۱,۵۲۷,۸۴۲,۷۰۳ | ۱۹,۴۷۰,۲۴۹,۱۴۹ | ۰.۰۴۵ |
| بانک و موسسات اعتباری | ۵۴,۱۰۴,۱۵۵,۰۳۶ | ۷۶,۱۸۵,۵۵۶,۳۲۸ | ۰.۱۵۱ | ۱۶,۰۱۳,۵۷۴,۴۰۶ | ۱۹,۶۷۹,۷۳۸,۳۶۴ | ۰.۰۴۵ |
| زراعت و خدمات وابسته | ۵۳,۳۱۸,۸۶۶,۰۳۳ | ۶۵,۲۴۴,۹۸۰,۰۹۷ | ۰.۱۳۳ | ۲۱,۳۰۳,۷۸۹,۵۵۴ | ۲۴,۳۰۳,۷۸۹,۵۵۴ | ۰.۰۵۶ |
| ماشین آلات و دستگاه های برقی | ۳,۱۷۱,۳۶۲,۳۲۷ | ۱۲,۸۷۹,۲۴۰,۲۵۰ | ۰.۰۲۶ | ۷۰,۸۸۷,۳۹۶,۴ | ۶۶۶,۷۴۴,۰۵۰ | ۰.۰۰۲ |
| سیمان، آهک و گچ | ۱۶,۵۷۳,۸۱۲,۶۶۲ | ۳۶,۱۰۱,۰۹۵,۰۰۰ | ۰.۰۵۲ | ۲۱,۹۳۰,۶۱۲,۹۸۲ | ۲۶,۴۶۴,۶۰۴,۷۸۹ | ۰.۰۶۱ |
| لاستیک و پلاستیک | ۱۹,۰۳۳,۳۳۴,۰۴۹ | ۲۷,۵۴۸,۷۳۶,۹۳۷ | ۰.۰۵۵ | ۴,۳۶۰,۸۳۵,۱۳۹ | ۴,۳۶۰,۸۳۵,۱۳۹ | ۰.۰۱۰ |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۱۰۱,۳۲۶,۸۵۴,۷۴۶ | ۹۹,۴۶۴,۷۲۳,۶۹۴ | ۰.۱۹۷ | ۵,۳۵۱,۳۱۶,۷۵۷ | ۶,۲۱۱,۵۹۲,۴۱۱ | ۰.۰۱۴ |
| فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط | ۲,۶۳۱,۴۶۶,۰۰۷ | ۳,۴۱۶,۱۵۳,۰۷۰ | ۰.۰۰۷ | - | - | - |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات | ۴۸,۵۵۸,۸۲۵,۷۷۷ | ۶۲,۳۰۲,۸۹۸,۸۰۹ | ۰.۱۲۴ | - | - | - |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی | ۴,۱۶۶,۹۰۰,۷۳۸ | ۵,۸۱۴,۱۶۸,۳۱۹ | ۰.۰۱۲ | - | - | - |
| گواهی سپرده طلا | ۵,۱۸۲,۸۲۹,۴۴۰ | ۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷ | ۰.۰۱۷ | - | - | - |
| سایر صنایع | ۱۷,۶۷۴,۶۱۳,۴۴۹ | ۱۷,۵۱۹,۷۱۱,۰۳۰ | ۰.۰۳۵ | - | - | - |
| سایر واسطه گریهای مالی | ۵۰,۲۸,۶۳۵,۰۱۴ | ۷۶۰,۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۱۵ | - | - | - |
| خدمات فنی و مهندسی | ۲۱,۱۹۱,۴۱۸,۹۰۲ | ۲۲,۷۹۵,۳۸۱,۳۲۹ | ۰.۰۴۵ | - | - | - |
| خودرو و ساخت قطعات | - | - | - | - | - | - |
| محصولات کاغذی | - | - | - | - | - | - |
| جمع | ۲,۳۸۲,۲۳۳,۱۸۳,۳۰۸ | ۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۶۹۵ | ۱۱.۱۱ | ۳,۹۴۶,۰۹۴,۵۸۲,۹۹۳ | ۴,۷۷۳,۳۸۶,۰۰۱,۳۱۸ | ۱۰.۹۶ |

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | |
|-----------|-------------------|--------------|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | | | نرخ سود سالانه | مبلغ | درصد از کل دارایی | مبلغ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۵/۳۵ | - | ۱۰ | ۱۵۰,۸۵۹ | ۰.۰۰ | ۱,۸۰۹,۴۳۸ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۸/۱۷ | - | ۱۰ | ۱۳,۵۰۲,۳۶۹,۵۶۱ | ۰.۰۰ | ۳,۱۷۴,۹۹۷,۷۱۶ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۰۸/۲۹ | - | ۲۰ | ۱,۳۵۲,۵۰۰,۶۴۶,۶۲۴ | ۰.۰۳ | - |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | - | ۲۰ | ۴,۳۹۸,۴۳۳,۲۷۴,۶۷۵ | ۰.۰۹ | ۳,۴۳۷,۵۰۵,۱۰۵,۳۸۰ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۰۵/۰۸ | - | ۲۰ | ۱۱,۹۶۰,۲۶۲,۷۲۲,۵۶۴ | ۰.۲۴ | ۱۷,۴۶۰,۲۶۲,۷۲۲,۵۶۴ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۰۴/۱۸ | - | ۱۰ | ۶۹,۲۴۸,۰۶۱,۴۵۶ | ۰.۰۰ | - |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۴/۱۸ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ | ۲۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۳ | - |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۷/۰۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۲۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۸ | - |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۹/۰۵ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۴ | ۱۹ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۴ | - |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۰۹/۰۵ | - | ۱۰ | ۱۱۹,۱۵۴,۲۵۴,۲۹۶ | ۰.۰۰ | - |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۶/۰۹ | - | ۱۰ | - | - | ۱۶,۸۸۸,۸۵۹,۵۶۵ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۱۱/۱۳ | - | ۱۰ | - | - | ۱۶,۹۶۰,۰۰۰ |
| جمع | - | - | - | ۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵ | ۰.۴۹ | ۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳ |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|---------|---------------------------|---------------------------|
| | ریال | ریال |
| ۷-۱ | ۴,۸۹۹,۹۹۹,۳۴۱,۰۵۶ | ۴,۹۰۱,۵۸۷,۹۲۳,۱۸۵ |
| ۷-۲ | ۱۴,۰۵۳,۳۸۰,۳۲۵,۶۷۹ | ۱۱,۹۹۳,۹۲۵,۷۱۹,۱۰۸ |
| | ۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۳۵ | 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 | خالص ارزش فروش |
|--------------|---------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ | ۲۰٪ | ۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۸,۱۱۵,۰۲۴,۵۷۶ | ۰ | ۴,۶۸۵,۶۹۵,۰۲۴,۵۷۶ | ۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۱۳۵ |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ | ۱۶٪ | ۲۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۴۸,۲۱۶,۴۸۰ | ۰ | ۲۱۴,۳۰۴,۲۱۶,۴۸۰ | ۲۱۴,۹۷۴,۹۲۸,۰۵۰ |
| | | ۴,۵۹۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۹,۱۶۳,۲۴۱,۰۵۶ | ۰ | ۴,۸۹۹,۹۹۹,۳۴۱,۰۵۶ | ۴,۹۰۱,۵۸۷,۹۲۳,۱۸۵ |

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی
 اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی جایزه
 جمع

۷-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

| تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اوراق مشارکت | سود متعلقه | خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت | خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش |
|--------------|---------|---------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۳۹۹/۰۳/۰۹ | ۲٪ | ۱۱۱,۹۳۵,۳۵۵,۸۵۹ | ۱,۲۴۲,۷۹۸,۸۶۸ | (۴,۳۵۱,۵۹۴,۳۶۰) | ۱,۰۸۸,۲۶۶,۴۶۷ | ۱۱۱,۱۳۱,۹۴۸,۷۴۱ |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۲۰٪ | ۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۳۷ | ۲۰,۶۳۳,۵۶۹ | (۶۴,۱۲۱,۳۵۲) | ۹۹۵,۶۷۰,۱۵۴ | ۱,۸۳۸,۱۷۶,۹۸۶ |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۲۰٪ | ۹۷۹,۷۰۱,۷۲۴ | ۱۹,۴۳۹,۸۹۲ | (۵۹,۲۴۹,۵۳۶) | ۹۲۹,۸۹۲,۰۸۰ | ۱,۴۴۰,۲۲۲,۹۵۷ |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۲۰٪ | ۴۲۸,۴۲۴,۴۰۰ | ۸,۵۲۶,۳۶۹ | (۲۴,۳۳۶,۳۴۰) | ۴۱۲,۲۳۳,۳۶۹ | ۶۱۱,۹۹۲,۷۵۸ |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱۸٪ | ۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰ | ۲۶۲,۵۱۰,۵۲۸ | (۲۱۶,۵۲۲,۳۵۷) | ۱۳۰,۲۹۹,۳۴۲ | ۱۲,۶۹۵,۳۳۶,۳۴۴ |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱۵٪ | ۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱ | ۲۸,۱۱۰,۰۴۹,۶۷۷ | (۱۵۷,۲۶۹,۲۳۸,۵۸۱) | ۱,۴۱۱,۴۷۸,۳۷۹,۹۷۷ | ۱,۴۵۶,۰۵۰,۱۲۴,۵۳۰ |
| ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ | ۱۷٪ | ۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹ | ۲۷,۸۱۳,۳۶۶,۱۲۰ | (۳۳,۱۱۵,۶۲۴,۵۵۹) | ۴۷۳,۴۵۱,۵۴۳,۹۶۰ | ۴۷۲,۶۱۸,۶۰۲,۳۰۸ |
| ۱۴۰۰/۰۹/۲۲ | ۱۷٪ | ۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳ | ۲۸,۸۳۶,۶۲۴,۰۰۰ | (۳۹,۴۳۶,۸۷۸,۴۴۷) | ۶۴۵,۹۶۸,۲۲۱,۹۷۶ | ۶۴۶,۷۱۱,۹۴۷,۵۱۳ |
| ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ | ۱۷٪ | ۶۶۷,۰۰۵,۴۶۴,۱۲۸ | ۱۸,۴۷۷,۶۹۵,۵۹۴ | (۶۵,۱۳۷,۷۹۹,۷۷۱) | ۶۲۰,۳۴۵,۳۵۹,۹۵۱ | ۶۶۵,۳۵۰,۱۸۸,۳۱۱ |
| ۱۴۰۰/۰۶/۱۵ | ۲۰٪ | ۵۰۶,۰۰۰,۳۸۷,۹۱۳ | ۳,۵۲۴,۵۳۳,۲۷۲ | (۸,۶۳۰,۵۵۲,۹۳۱) | ۵۰۰,۹۵۴,۳۶۷,۴۹۰ | ۴۹۲,۹۵۰,۳۸۳,۵۹۰ |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ | ۲۰٪ | ۱,۸۹۵,۰۴۶,۰۸۸,۸۸۲ | ۲,۸۰۷,۳۷۶,۳۹۵ | (۱,۶۰۱,۶۸۴,۷۰۸) | ۱,۸۹۶,۷۱۰,۳۰۰,۵۷۰ | ۱,۹۶۱,۵۸۰,۶۵۱,۳۷۷ |
| ۱۳۹۹/۰۵/۲۸ | - | ۲۲۷,۴۸۲,۳۴۴,۳۱۴ | - | ۸۷,۵۴۶,۶۵۱,۳۱۲ | ۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۲۶ | ۲۵۸,۹۴۴,۸۷۵,۵۹۰ |
| ۱۳۹۹/۰۶/۲۵ | - | ۶۸,۵۴۹,۶۶۲,۵۰۰ | - | ۲۲,۸۷۶,۵۰۵,۴۳۷ | ۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷ | ۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۵ |
| ۱۳۹۹/۱۰/۲۲ | - | ۳۱۶,۱۹۷,۷۵۸,۰۹۱ | - | ۹۳,۱۰۴,۰۳۹,۸۸۳ | ۴۰۹,۳۰۲,۱۶۲,۰۷۴ | ۳۳۳,۴۵۰,۷۶۵,۸۵۳ |
| ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ | - | ۴۹۰,۹۹۶,۲۵۸,۲۱۱ | - | ۹۸,۹۵۸,۳۳۲,۱۰۲ | ۵۹,۸۹۲,۰۹۰,۳۱۴ | - |
| ۱۳۹۹/۰۵/۱۲ | - | ۴۵۴,۵۹۳,۳۲۳,۲۰۳ | - | ۱۳۸,۵۰۶,۱۶۲,۰۶۰ | ۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۲۲ | ۴۶۲,۷۴۵,۶۳۰,۹۳۴ |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ | ۱۹٪ | ۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۲۲,۴۶۹,۸۴۸ | (۲۸,۴۴۶,۵۰۴,۰۰۰) | ۶۷۳,۸۷۵,۹۶۵,۸۴۸ | ۷۰۲,۴۷۴,۰۳۳,۶۹۱ |
| ۱۴۰۰/۰۸/۲۴ | - | ۹۴۴,۳۸۸,۰۰۲,۸۷۱ | - | ۱۸۱,۳۳۹,۶۳۰,۵۳۹ | ۱,۱۲۵,۷۲۷,۶۳۳,۴۱۰ | - |
| ۱۴۰۰/۰۵/۲۵ | - | ۵۰۶,۰۰۰,۳۷۶,۶۷۳ | - | ۱۰۲,۷۵۲,۳۵۱,۸۸۲ | ۶۰۹,۳۵۸,۷۲۸,۵۵۵ | - |
| ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ | - | ۱,۱۲۷,۲۷۲,۵۹۴,۹۹۱ | - | ۲۴۰,۳۵۳,۷۸۴,۱۶۶ | ۱,۳۵۷,۵۲۶,۳۷۹,۱۵۷ | - |
| ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ | - | ۵۱,۷۶۵,۸۵۳,۷۲۲ | - | ۱۰,۱۳۲,۵۲۲,۳۹۳ | ۶۱,۸۹۸,۳۷۵,۱۱۵ | - |
| ۱۴۰۰/۰۷/۲۹ | ۱۸٪ | ۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵,۶۲۰,۰۳۵,۸۶۲ | (۱۲۶,۰۵۳,۳۲۷,۸۹۶) | ۳,۰۸۳,۵۶۶,۷۰۷,۹۶۶ | - |
| ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | - | - | - | - | - | ۳۵۷,۰۹۶۹۹,۳۱۴ |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ | - | - | - | - | - | ۵۳,۳۵۹,۷۹۶,۰۷۳ |
| ۱۳۹۸/۱۰/۱۶ | - | - | - | - | - | ۹۶,۷۸۴,۹۱۵,۱۰۳ |
| ۱۳۹۸/۱۰/۱۶ | - | - | - | - | - | ۱۱۸,۵۴۷,۸۹۵,۹۳۴ |
| ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ | - | - | - | - | - | ۹۶۲,۹۹۲,۸۷۷,۶۵۱ |
| ۱۳۹۸/۱۲/۱۹ | - | - | - | - | - | ۱,۴۹۸,۹۱۷,۲۷۸,۶۳۲ |
| ۱۳۹۸/۰۸/۲۰ | - | - | - | - | - | ۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷ |
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۲ | - | - | - | - | - | ۶,۳۳۷,۶۹۲,۵۳۹ |
| ۱۳۹۸/۰۷/۱۳ | - | - | - | - | - | ۳۳۷,۴۴۷,۰۹۸,۱۵۹ |
| ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ | - | - | - | - | - | ۴۰۶,۱۸۴,۴۹۲,۶۶۳ |
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۳ | - | - | - | - | - | ۴۵۳,۴۹۴,۳۹۵,۴۰۲ |
| ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ | - | - | - | - | - | ۷۱,۶۶۵,۹۵۱,۸۸۶ |
| ۱۳۹۸/۰۶/۲۷ | - | - | - | - | - | ۱۰۰,۰۳۹,۰۸۹,۴۷۷ |
| ۱۳۹۸/۰۵/۲۳ | - | - | - | - | - | ۲۳۲,۷۰۵,۲۶۱,۰۰۱ |
| ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ | - | - | - | - | - | ۱۰۶,۹۲۱,۶۶۰,۲۰۲ |
| جمع | | ۱۳,۲۲۱,۳۱۳,۹۴۶,۶۴۸ | ۲۳۰,۰۶۵,۹۵۹,۸۹۴ | ۴۰۲,۰۰۰,۴۱۹,۱۳۷ | ۱۴۰,۵۳۳,۳۸۰,۳۳۵,۶۷۹ | ۱۱,۹۹۳,۹۲۵,۷۱۹,۱۰۸ |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | |
|-----------------|-----------------|---------------|----------------|--------------------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | مبلغ تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۶۲۶,۲۹۸,۴۸۴,۶۹۶ | ۶۶۲,۶۵۰,۵۱۰,۴۹۱ | (۱۱,۱۹۵,۶۰۸) | ۲۵٪ | ۶۶۲,۶۶۱,۷۰۶,۰۹۹ |
| ۳۱۸,۵۶۷,۵۴۰,۵۲۴ | ۲۴۱,۰۰۸,۸۸۶,۶۴۱ | (۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲) | نرخ های متفاوت | ۲۴۱,۴۱۳,۶۴۴,۰۷۳ |
| ۹۴۴,۸۶۶,۰۲۵,۲۲۰ | ۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲ | (۴۱۵,۹۵۳,۰۴۰) | | ۹۰۴,۰۷۵,۳۵۰,۱۷۲ |
| | | | | سود سهام دریافتنی |
| | | | | سود دریافتنی 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.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

| مانده در پایان دوره | استهلاك طی دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره | |
|---------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲ | (۳۰۸,۱۸۶,۸۰۶) | ۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰ | ۱۲۹,۹۱۵,۲۴۸ | مخارج نرم افزار |
| (۱۳۴,۵۰۲) | (۳,۲۶۹,۹۹۹,۴۶۶) | ۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۳۵,۰۳۶) | ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰ | (۳,۵۷۸,۱۸۶,۲۷۲) | ۳,۶۱۰,۶۲۵,۰۰۰ | ۱۲۹,۷۸۰,۲۱۲ | جمع |

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|------------|---------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۴۱,۰۰۳ | ۱۴۱,۰۰۳ | بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۹۰-۱۸۸۸۸۲-۱ |
| ۲,۰۵۶,۰۸۲ | ۱,۰۰۲,۷۰۲,۳۵۰ | بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲ |
| ۲,۱۹۷,۰۸۵ | ۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳ | جمع |

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

| مانده پایانی دوره | گردش بستکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | |
|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶) | (۱۲,۸۳۱,۲۱۸,۸۳۳,۹۰۹) | ۱۲,۷۲۶,۰۳۶,۲۷۶,۰۵۲ | ۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱ | کارگزاری بانک رفاه کارگران |
| (۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶) | (۱۲,۸۳۱,۲۱۸,۸۳۳,۹۰۹) | ۱۲,۷۲۶,۰۳۶,۲۷۶,۰۵۲ | ۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱ | |

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|----------------|----------------|--------------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۶۳,۱۷۶,۷۸۶,۵۵۵ | ۷۷,۹۰۴,۸۲۲,۳۹۴ | مدیر صندوق |
| ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰ | ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰ | ضامن |
| . | ۲۱۶,۹۸۶,۳۷۰ | متولی - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین |
| ۱۷۳,۷۴۹,۹۹۳ | ۱۹۳,۷۴۹,۹۱۰ | حسابرس |
| ۳۰۸,۲۷۳,۸۵۷ | - | متولی - سیدگردان کاریزما |
| ۸۱,۳۳۲,۴۸۴,۸۸۵ | ۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|-----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۹۰,۹۴,۷۱۹,۴۵۹ | ۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶ | درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری و تتمه واحدهای صادره شده و واحدهای ابطالی |
| ۶۵۹,۱۳۳,۰۲۴,۰۲۹ | ۰ | سود پرداختنی به سرمایه گذاران |
| ۶۶۸,۲۲۷,۷۴۳,۴۸۸ | ۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶ | جمع |

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۳,۰۲۱,۰۲۰,۲۷۱ | ۴۷,۸۳۱,۷۴۷,۳۳۸ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۵۳,۱۵۳,۳۱۷,۱۵۶ | ۱۴,۸۷۰,۱۵۰,۰۰۰ | سایر واریزی نامشخص |
| ۸۵,۹۶۰,۸۵۱,۹۰۱ | ۳۴,۹۲۸,۲۲۶,۵۲۱ | پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصدی |
| ۳۵,۸۰۲,۷۳۹,۷۲۶ | ۳۳,۹۲۷,۵۴۱,۰۲۲ | پیش دریافت سود ترجیحی ۱/۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی |
| - | ۲۵۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۵۰ | پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹ |
| ۳۵۱,۶۶۱,۱۸۵ | ۲۱۱,۲۳۵,۵۹۷ | ذخیره آبنمان نرم افزار |
| - | ۲۶,۵۶۰,۸۰۰ | ذخیره نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۶۵,۶۵۰,۸۹۴,۲۳۵ | - | پیش دریافت اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲ |
| ۱۷,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۵ | - | پیش دریافت اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰ |
| ۹,۱۸۴,۵۲۳,۱۱۵ | - | بدهی بابت اختیار معامله خرید اوراق |
| ۳۰۰,۲۸۹,۳۹۱,۱۵۴ | ۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸ | 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 | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | |
|--------------------|------------|--------------------|------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۴۲,۴۸۷,۶۲۹,۸۲۷,۴۳۷ | ۴۲,۴۸۷,۶۱۷ | ۴۹,۷۵۴,۶۱۴,۴۸۹,۰۰۸ | ۴۶,۹۱۹,۶۱۹ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۶,۰۳۸ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۱,۲۰۸,۴۴۷,۷۸۸ | ۲۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵ | ۴۲,۵۰۷,۶۱۷ | ۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶ | ۴۶,۹۳۹,۶۱۹ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
نادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | | | تعداد | |
|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | کارمزد ریال | ارزش دفتری ریال | بهای فروش ریال | |
| ۱۴,۳۶۶,۱۴۳ | ۲۳۴,۳۳۹,۰۰۰ | ۰ | (۳۲۳,۴۰۵,۳۶۱,۰۰۰) | ۳۲۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۷۱۳-۹۸۰ |
| ۱,۸۲۰,۶۸۸,۶۶۷ | ۵۲۴,۵۳۱,۸۶۰ | (۷۶۹,۶۵۸) | (۹۴۸,۲۶۹,۳۰۳,۰۸۲) | ۹۴۸,۷۹۴,۶۰۴,۶۰۰ | مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۱۲۰-۹۸۱ |
| (۳۷,۰۸۸,۳۹۰) | (۲۵,۵۹۹,۹۲۹) | (۷۳,۷۶۸,۵۱۱) | (۱۰۱,۷۰۱,۵۲۲,۹۱۸) | ۱۰۱,۷۴۹,۶۹۱,۵۰۰ | اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۲۲۶-۹۹ |
| - | (۷۱۹,۸۵۲,۶۹۲) | ۰ | (۳۴,۵۸۰,۸۵۲,۶۹۲) | ۳۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪ |
| (۱,۰۰۳,۵۹۹,۲۷۳) | ۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱ | (۱۸,۶۷۱,۲۳۲) | (۲۵,۴۶۸,۱۱۷,۶۷۷) | ۲۵,۷۵۳,۴۶۸,۷۰۰ | مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ |
| - | ۲۰,۶۹۴,۱۰۴,۰۶۶ | ۰ | (۱۱۸,۵۴۷,۸۹۵,۹۳۴) | ۱۳۹,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱ |
| (۹۹۹,۱۳۵,۴۶۱) | ۴,۱۷۰,۴۹۷,۴۸۳ | ۰ | (۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷) | ۳۴,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰ |
| - | ۲۱,۲۱۴,۷۳۸,۹۹۹ | ۰ | (۲۳۲,۷۰۵,۲۶۱,۰۰۱) | ۲۵۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷-۵۲۳-۹۸۰ |
| (۱,۲۶۸,۴۲۷,۷۱۰) | ۷۷۰,۳۰۷,۴۶۱ | ۰ | (۶,۳۳۷,۶۹۲,۵۳۹) | ۷,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۷۲۲-۹۸۰ |
| - | ۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳ | ۰ | (۱۰,۰۳۹,۰۸۹,۴۷۷) | ۱۱,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۶۲۷-۹۸۰ |
| - | (۵۲۰,۲۷۸,۷۶۷) | ۰ | (۱۰۳,۰۲۲,۳۷۸,۷۶۷) | ۱۰۲,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران |
| - | (۳۸۵,۴۷۵,۴۷۸) | (۴,۰۷۳,۴۷۸) | (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۵۶۱۸,۵۹۸,۰۰۰ | منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۰-۷۲۹-۱۴۰ |
| (۴۱,۴۲۱,۰۰۰) | ۵۹۰,۳۱۳,۷۰۰ | (۲۸۹,۲۵۸,۳۸۲) | (۳۹۸,۰۹۷,۵۰۷,۹۱۸) | ۳۹۸,۹۷۷,۰۸۰,۰۰۰ | اجاره تامین اجتماعی-امین ۵۲۳-۰۰ |
| - | ۰ | (۳۶۲,۵۰۰) | (۴۹۹,۶۳۷,۵۰۰) | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | اجاره دولتی آپوروش-نوبین ۱۱۸-۹۹۱ |
| ۵۴,۰۴۵,۹۶۸۶ | ۲۸,۳۸۶,۹۳۶,۶۵۳ | ۰ | (۱۸۶,۳۰۴,۰۶۳,۳۴۷) | ۲۱۴,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱ |
| (۳۴۳,۰۸۴,۳۵۲) | ۴,۲۱۳,۰۴۸,۱۱۴ | ۰ | (۷۱,۶۶۵,۹۵۱,۸۸۶) | ۷۵,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸۰ |
| - | (۳۹,۹۷۱,۰۰۰) | (۶۹۶,۰۰۰) | (۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰) | ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۲۳۰-۰۰ |
| (۲,۹۹۸,۴۸۴,۵۱۵) | ۱۸۲,۶۶۳,۷۶۰ | ۰ | (۵,۳۵۲,۳۳۶,۲۴۰) | ۵,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۲۶-۹۸۱ |
| - | (۱) | (۱۴۵,۰۰۰) | (۱۹۹,۸۵۵,۰۰۱) | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مراجعه دولتی تعاون-نوبین ۱۱۸-۹۹۱ |
| - | ۲۶۲,۵۷۴,۴۸۳,۲۹۳ | (۲۲,۸۶۳,۳۶۴) | (۱,۵۳۱,۰۵۰,۷۹۸,۹۸۸) | ۱,۷۹۳,۶۴۸,۱۴۵,۶۴۵ | سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲ |
| (۳,۱۷۰,۰۲۸,۶۳۶) | (۱۹,۹۲۵,۹۴۸) | (۱۴,۳۶۸,۱۰۳) | (۱۹,۸۲۳,۶۶۱,۰۴۵) | ۱۹,۸۱۸,۱۰۳,۲۰۰ | مراجعه سلامت واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ |
| ۴۶,۹۶۵,۹۲۲ | (۷,۴۹۴,۵۶۲) | (۵۶۵,۴۹۸) | (۷۸۶,۹۲۹,۰۶۴) | ۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۱۱۸-۹۹۱ |
| (۳,۳۸۱,۷۸۴,۵۵۲) | (۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱) | (۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۶,۳۸۰,۵۵۵,۴۸۱) | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۱۱۸-۹۹۱ |
| - | ۵۶,۸۴۵,۶۰۴,۵۹۸ | ۰ | (۴۵۳,۴۹۴,۳۹۵,۴۰۲) | ۵۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۷۲۳-۹۸۰ |
| (۴۳۸,۷۲۴,۹۸۸) | (۲۶۱۷,۶۳۳,۴۰۲) | (۲۲,۴۷۲,۰۸۵) | (۳۳,۵۹۱,۱۹۱,۵۱۸) | ۳۰,۹۹۶,۰۳۰,۲۰۰ | مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۲۶-۰۰ |
| ۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰ | - | - | - | - | اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۱۲۲۴-۹۹۱ |
| ۱۱۰,۳۹۶,۰۰۳ | - | - | - | - | اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد |
| (۲۵۹,۷۷۰,۷۰۹) | - | - | - | - | اجاره س. تامین اجتماعی ۱۲۲۲-۹۷ |
| ۲۹۴,۶۰۶,۴۶۹ | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۱۳-۹۷۰ |
| ۱۵,۲۷۶,۳۷۴,۱۲۵ | - | - | - | - | اسناد خزانه اسلامی ۱۲۲۸-۹۷ |
| (۲,۴۹۱,۹۵۱,۲۹۰) | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸۰ |
| (۱,۷۰۵,۱۸۷,۵۷۲) | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۱۱۴-۹۸۱ |
| (۲۲۱,۸۸۴,۴۹۶) | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰ |
| ۲,۹۰۹,۵۵۳ | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۵۰۸-۹۷۰ |
| ۱,۳۹۹,۵۷۸ | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۶-۵۲۲-۹۷۰ |
| ۸۲,۸۸۰,۵۱۸ | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۶۱۲-۹۷۰ |
| ۹,۲۳۱,۲۳۵,۴۰۲ | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۷۱۰-۹۷۰ |
| ۷۳,۱۱۸,۱۲۹ | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷۰ |
| ۶۹,۱۵۳,۷۹۳,۸۳۶ | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۷۱۰-۹۷۰ |
| (۲۴۱,۵۶۱,۷۲۸) | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸۰ |
| (۸۹۸,۸۸۱,۹۹۶) | - | - | - | - | اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی-بانکی |
| ۳۱,۵۲۴,۶۱۸,۷۲۱ | - | - | - | - | سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱ |
| ۱۰ | - | - | - | - | صکوک مراجعه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪ |
| ۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | مراجعه دولتی گندم ۷۱۹-۹۷۰ |
| ۹,۲۹۴,۳۹۳,۲۹۰ | - | - | - | - | مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۲۲-۹۸۰ |
| ۸۹۱,۳۹۶,۰۳۹ | - | - | - | - | مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۱۰۳۰-۹۸۱ |
| ۱,۴۸۲,۶۹۸,۳۵۷ | - | - | - | - | مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۰۹-۹۹۰ |
| ۴,۳۴۴,۹۲۵ | - | - | - | - | مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪ |
| (۱۶۷,۴۵۴,۹۰۹) | - | - | - | - | منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶ |
| ۱۲۰,۶۶۰,۵۸۶,۷۹۶ | ۳۹۷,۰۳۲,۰۷۲,۰۴۰ | (۴۵۹,۶۱۳,۸۱۱) | (۴,۶۵۸,۷۸۱,۰۳۵,۹۹۴) | ۵,۰۵۶,۲۲۲,۷۲۱,۸۴۵ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری نگیب رفاه

نادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| یادداشت | سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۷ |
|---------|-------------------|-------------------|
| ۱۷-۱ | ۲,۶۲۲,۰۹۳,۳۳۷ | ۸۱۳,۸۷۰,۸۱۳,۹۱۴ |
| ۱۷-۲ | ۷۱۸,۳۶۸,۶۵۱ | (۱۹۴,۰۸۶,۹۴۴,۳۳۸) |
| | ۳,۳۴۰,۴۶۰,۱۲۱,۷۸۸ | ۶۱۹,۷۸۳,۸۶۹,۵۷۶ |

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

| نوع | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------|
| بیمه سامان | ۱,۱۷۵,۵۱۳,۰۰۰ | (۷۶۵,۰۳۳,۷۹۹) | (۵,۵۸۳,۶۸۷) | (۵,۸۷۷,۵۶۵) | ۳۹۰,۱۸۰,۹۹۹ | ۳۹۰,۱۸۰,۹۹۹ |
| پالایش نفت بندرعباس | ۱۰۰,۳۸۷,۲۰۲,۹۱۶ | (۶۱۸,۰۷۵,۵۳۰) | (۴۷۸,۳۹۲,۳۱۶) | (۵۰,۱۳۶,۰۱۵) | ۳۷۶,۰۰۰,۸۸۳,۳۸۴ | ۳۷۶,۰۰۰,۸۸۳,۳۸۴ |
| س. توسعه و عمران انسان کرمان | ۳۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۳,۳۳۶,۹۱۱,۶۶۵) | (۱۶,۰۷۱۴,۳۵۰) | (۱۶,۰۷۱۴,۳۵۰) | ۱۰۰,۰۷۲,۰۲۱,۳۵۵ | ۱۰۰,۰۷۲,۰۲۱,۳۵۵ |
| گسترش نفت و گاز پارساگان | ۹۳,۶۶۲,۶۹۰,۳۵۰ | (۴۹,۱۴۵,۳۱۷,۸۳۰) | (۴۴۶,۲۳۲,۷۹۷) | (۴۹۹,۸۱۳,۳۷۰) | ۴۳,۹۰۱,۳۳۹,۸۳۸ | ۴۳,۹۰۱,۳۳۹,۸۳۸ |
| پتروشیمی پردیس | ۱۷۳,۳۵۳,۳۳۶,۳۵۶ | (۷۸,۵۵۸,۰۶۶۶۸) | (۸۳۳,۱۷۳,۳۷۲) | (۸۶۷,۱۷۴,۱۸۲) | ۹۳,۱۷۸,۸۲۴,۱۳۳ | ۹۳,۱۷۸,۸۲۴,۱۳۳ |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه | ۷,۸۵۴,۳۵۵,۳۳۰ | (۶,۰۰۱,۳۷۷,۱۵۴) | (۳۷,۳۰۸,۱۱۹۰) | (۳۹,۳۷۱,۷۹۹) | ۱,۷۶۶,۳۸۶,۰۰۰ | ۱,۷۶۶,۳۸۶,۰۰۰ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۱۸۹,۶۶۹,۵۹۱,۷۴۰ | (۶۱,۳۳۵,۰۱۱,۶۰۲) | (۹۰,۰۸۳,۵۶۱) | (۹۲,۳۷۹,۹۵۶) | ۱۲۵,۸۶۵,۲۶۸,۸۱۸ | ۱۲۵,۸۶۵,۲۶۸,۸۱۸ |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۲۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۰۰۰,۵۳,۷۵۰) | (۱۰,۰۰۰,۵۳,۷۵۰) | (۱۰,۰۰۰,۵۳,۷۵۰) | ۵,۱۲۶,۲۲۰,۹۱۱ | ۵,۱۲۶,۲۲۰,۹۱۱ |
| پالایش نفت لافان | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۵,۹۳۱,۳۳۱,۳۴۴) | (۱۲,۳۷۱,۸۷۵) | (۱۲,۳۷۱,۸۷۵) | (۴۲,۹۱۶,۰۰۰) | (۴۲,۹۱۶,۰۰۰) |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۱۰۶,۶۵۵,۵۶۲,۶۷۲ | (۵۳,۴۴۱,۹۶,۴۴۴) | (۵۰,۶۳۱,۳,۹۲۴) | (۵۰,۶۳۱,۳,۹۲۴) | ۵۰,۷۱۳,۳۹۹,۹۹۴ | ۵۰,۷۱۳,۳۹۹,۹۹۴ |
| بانک پاسارگاد | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶,۴۲۳,۳۵,۸۸۸) | (۱۶,۴۲۳,۳۵,۸۸۸) | (۱۶,۴۲۳,۳۵,۸۸۸) | ۱۸,۲۳۰,۳۷۴,۵۱۲ | ۱۸,۲۳۰,۳۷۴,۵۱۲ |
| پتروشیمی غدیر | ۶۸,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۳۳,۳۳۳,۹۳۳) | (۸,۳۳۳,۸۳۳) | (۹,۳۳۳,۸۳۳) | ۹۲,۱۵۳,۶۹۲ | ۹۲,۱۵۳,۶۹۲ |
| سرمایه گذاری دارویی تأمین | ۱۳۰,۳۷۸,۴۰۰,۰۰۰ | (۱,۹۵۸,۹۲۲,۶۰۰) | (۶,۹۲۹,۶۶۵) | (۷,۹۲۹,۶۶۵) | ۱۰,۹۵۳,۷۷۸,۶۶۵ | ۱۰,۹۵۳,۷۷۸,۶۶۵ |
| نفت سپاهان | ۴۲,۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰ | (۳۵,۴۱۱,۷۱۳,۳۴۱) | (۲,۰۵۱,۱۶۲,۶۵۰) | (۲,۰۵۱,۱۶۲,۶۵۰) | ۶,۵۸۸,۱۵۷,۰۰۰ | ۶,۵۸۸,۱۵۷,۰۰۰ |
| تولیدات پتروشیمی قلمه پتروشیمی | ۳۳,۰۱۰,۶۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۳۵۰,۴۹۰,۳۸۵) | (۱۶,۹۸۳,۶۰۰) | (۱۶,۹۸۳,۶۰۰) | ۲۱,۰۱۸,۶۱۸,۸۷۲ | ۲۱,۰۱۸,۶۱۸,۸۷۲ |
| سرمایه گذاری مسکن پردیس | ۴,۸۰۰,۹۸۳,۶۳۵ | (۵,۳۱۲,۶۰۸,۰۰۰) | (۳,۱۸۴,۶۷۲) | (۳,۱۸۴,۶۷۲) | (۳۸,۰۰۰,۸۷۲) | (۳۸,۰۰۰,۸۷۲) |
| فولاد جنوب کیش | ۶۷,۹۴۷,۸۵۳,۶۲۸ | (۴۲,۶۰۸,۵۸۸,۳۵۵) | (۳۳,۷۵۳,۳۳۴) | (۳۳,۷۵۳,۳۳۴) | ۲۳,۶۸۲,۷۷۹,۰۶۲ | ۲۳,۶۸۲,۷۷۹,۰۶۲ |
| مسین انرژی خلیج فارس | ۳۸۳,۶۳۳,۲۰۰,۶۶۰ | (۳۳,۳۶۱,۳۵۵,۵۵۵) | (۱,۸۳۳,۳۰۷,۲۰۰) | (۱,۸۳۳,۳۰۷,۲۰۰) | ۱۵۳,۵۴۱,۹۵۸,۳۲۹ | ۱۵۳,۵۴۱,۹۵۸,۳۲۹ |
| کویز تاپر | ۳۷,۸۱۹,۹۸۱,۵۶۹ | (۱۹,۰۳۳,۳۳۳,۶۳۳) | (۱۳,۱۴۴,۹۱۳) | (۱۳,۱۴۴,۹۱۳) | ۸,۵۱۵,۴۰۲,۸۷۵ | ۸,۵۱۵,۴۰۲,۸۷۵ |
| مدیریت انرژی امید تانان هور | ۳۰,۳۳۵,۰۸۱,۵۶۶ | (۱۸,۸۷۲,۶۷۰,۴۲۳) | (۱,۳۳۶,۵۶۶,۶۶۶) | (۱,۳۳۶,۵۶۶,۶۶۶) | ۱۸,۰۷۴,۶۷۴,۳۳۳ | ۱۸,۰۷۴,۶۷۴,۳۳۳ |
| فجر انرژی خلیج فارس | ۹,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۳۵۸,۹۷۰,۰۰۰) | (۴۸,۸۳۳,۰۰۰) | (۴۸,۸۳۳,۰۰۰) | ۳۷,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| دامداری نئیس نمونه | ۱۷,۶۹۳,۳۱۰,۰۰۰ | (۱,۷۵۰,۴۹۰,۳۸۵) | (۸۰,۳۷۹,۹۸۸) | (۸۰,۳۷۹,۹۸۸) | (۱۵۰,۰۰۰,۲۴۱) | (۱۵۰,۰۰۰,۲۴۱) |
| آسان پرداخت پرشین | ۵۵,۹۹۹,۳۱۴,۱۵۲ | (۳۳,۷۸۳,۰۸۳) | (۳,۷۸۳,۰۶۸۷) | (۳,۷۸۳,۰۶۸۷) | ۱۷,۸۸۸,۸۱۳ | ۱۷,۸۸۸,۸۱۳ |
| پالایش نفت تهران | ۶۸,۸۱۰,۷۸۲,۳۲۷ | (۳۳,۵۱۱,۷۱۷,۰۰۰) | (۳۳,۵۱۱,۳۳۴) | (۳۳,۵۱۱,۳۳۴) | ۳۳,۶۰۰,۷۶۱,۰۰۰ | ۳۳,۶۰۰,۷۶۱,۰۰۰ |
| همکاران سیستم | ۴۱,۷۵۷,۱۵۰ | (۶,۹۱۹,۰۳۵۳) | (۳,۵۳۳,۳۶۶) | (۳,۵۳۳,۳۶۶) | ۵۲,۶۳۱,۱۶۵ | ۵۲,۶۳۱,۱۶۵ |
| صنعتی بهپاک | ۱۰۰,۳۹۰,۲۷۴,۳۸۸ | (۱۰,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۷,۸۵۳,۳۰۰) | (۴۷,۸۵۳,۳۰۰) | (۱,۹۱۲,۳۳۸,۵۳۰) | (۱,۹۱۲,۳۳۸,۵۳۰) |
| صندوق صبا | ۳,۵۵۲ | (۲,۳۶۸,۳۸۵,۴۴۴) | - | - | ۳۱,۰۰۰,۹۴۴,۴۴۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰,۹۴۴,۴۴۰,۰۰۰ |
| صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات | ۴۳,۶۶۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۵,۲۶۲,۰۵۵,۸۴۴) | - | - | ۲۸,۰۰۰,۳۶۸,۵۶۶ | ۲۸,۰۰۰,۳۶۸,۵۶۶ |
| صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کرمان | ۳۳,۶۶۰,۱۷۱,۳۲۲ | (۱,۴۲۳,۳۳۳,۳۳۰) | - | - | ۱۲,۳۶۸,۹۸۸,۰۵۲ | ۱۲,۳۶۸,۹۸۸,۰۵۲ |
| پراخت الکترونیک سامان کیش | ۱۹,۵۸۶,۶۱۵,۰۰۰ | (۱۱,۳۵۹,۱۱۱,۷۵۵) | (۹۳,۰۳۳,۹۲۱) | (۹۳,۰۳۳,۹۲۱) | ۸۳,۵۳۰,۴۹۷,۸۱۳ | ۸۳,۵۳۰,۴۹۷,۸۱۳ |
| پتروشیمی پارس | ۳۵,۳۳۵,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۹۱۰,۴۱۹,۵۰۰) | (۱۶,۸۱۵,۱۵۵) | (۱۶,۸۱۵,۱۵۵) | ۱۷,۰۷۴,۶۱۷,۸۷۵ | ۱۷,۰۷۴,۶۱۷,۸۷۵ |
| سرمایه گذاری خاورزمی | ۱۳۹,۵۸۵,۵۵۴,۳۳۰ | (۱۱,۳۳۹,۱۵۵,۱۵۵) | (۶۴,۳۵۷,۸۰۰) | (۶۴,۳۵۷,۸۰۰) | ۵۷,۱۹۴,۸۱۳,۳۵۱ | ۵۷,۱۹۴,۸۱۳,۳۵۱ |
| پتروشیمی خراسان | ۳۵,۱۶۵,۳۱۷,۴۹۹ | (۱۳,۹۹۶,۶۵۵,۶۶۱) | (۱۶,۰۳۵,۳۵۶) | (۱۶,۰۳۵,۳۵۶) | ۲۰,۸۳۷,۶۶۶,۶۶۶ | ۲۰,۸۳۷,۶۶۶,۶۶۶ |
| سکه تمام پهلوی (روزه رفاه | ۸,۳۲۷,۶۳۰,۰۰۰ | (۶,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۷۸۴,۷۰۲) | (۱۰,۷۸۴,۷۰۲) | ۲,۰۰۰,۹۲۸,۱۷۷ | ۲,۰۰۰,۹۲۸,۱۷۷ |
| نیزوگاز و گاز کویز | ۱۲,۷۱۸,۱۱۲,۰۰۰ | (۱,۳۷۸,۷۸۳,۳۳۴) | (۶,۶۶۶,۰۰۰) | (۶,۶۶۶,۰۰۰) | (۱۰,۸۱۵,۰۰۰) | (۱۰,۸۱۵,۰۰۰) |
| سرمایه گذاری صادرات | ۱۳۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۲,۰۰۰,۰۰۰) | ۶۲,۸۸۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۶۲,۸۸۵,۳۰۰,۰۰۰ |
| صنعتی دوده قلم | ۴۸,۵۸۸ | (۹۷,۱۲۹,۰۳۱) | (۴,۸۷۹,۸۸۷) | (۴,۸۷۹,۸۸۷) | ۴۶,۰۰۰,۳۱۳ | ۴۶,۰۰۰,۳۱۳ |
| زعفران ۹۹۸ (سکه زرین ب) | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۳۱۳,۸۶۲) | (۳,۶۰۰,۰۰۰) | (۳,۶۰۰,۰۰۰) | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| زعفران ۹۹۸ (سکه خیزب) | ۴۳,۳۰۰,۰۰۰ | (۳۳,۱۵۱,۴۴۳) | (۱۰,۶۵۱,۲۰۰) | (۱۰,۶۵۱,۲۰۰) | ۳۵,۸۳۵ | ۳۵,۸۳۵ |
| اختیار و تجارت - ۱۳۹۹/۰۲/۲۰۱۰ | ۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۱,۰۲۱,۶۰۰) | (۱۵۲,۴۰۰) | (۱۵۲,۴۰۰) | (۶۲,۳۶۸,۷۳۰) | (۶۲,۳۶۸,۷۳۰) |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر | ۶,۵۸۹,۳۵۰,۰۰۰ | (۳۱,۲۸۸,۶۶۰) | (۳۱,۲۸۸,۶۶۰) | (۳۱,۲۸۸,۶۶۰) | ۱,۲۰۰,۱۱۴,۰۰۰ | ۱,۲۰۰,۱۱۴,۰۰۰ |
| پتروشیمی تندگوران | ۳۳,۱۷۸,۳۳۴,۰۰۰ | (۱۸,۱۶۵,۳۶۶,۰۰۰) | (۱۸,۱۶۵,۳۶۶,۰۰۰) | (۱۸,۱۶۵,۳۶۶,۰۰۰) | ۳,۷۱۷,۳۳۹,۳۸۴ | ۳,۷۱۷,۳۳۹,۳۸۴ |
| تأمین سرمایه بانک ملت | ۳,۴۹۹,۷۸۸,۵۰۰ | (۲,۳۲۱,۶۶۶,۰۰۰) | (۱۶,۳۸۶,۴۹۵) | (۱۶,۳۸۶,۴۹۵) | ۷۸,۶۸۷,۰۰۰ | ۷۸,۶۸۷,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری توکالواد هلدینگ | ۲۲,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۵,۲۶۲,۴۰۰,۶۹۱) | (۱۱,۰۰۰,۲۲,۳۵۰) | (۱۱,۰۰۰,۲۲,۳۵۰) | ۷,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| مخابرات ایران | ۳۶۱,۰۱۸,۳۵۸,۴۰۴ | (۱۷,۸۸۷,۶۶۶,۳۷۴) | (۱۷,۸۸۷,۶۶۶,۳۷۴) | (۱۷,۸۸۷,۶۶۶,۳۷۴) | ۳۳,۶۶۶,۲۴۹,۲۴۹ | ۳۳,۶۶۶,۲۴۹,۲۴۹ |
| کارخانجات تولیدی شهید قدوسی | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۱۷۰,۶۲۷,۰۰۰) | (۶۱,۷۵۳,۷۵۰) | (۶۱,۷۵۳,۷۵۰) | ۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ملی سربووری ایران | ۴,۴۱۷,۸۰۰,۰۰۰ | (۴,۸۱۷,۸۰۰,۰۰۰) | (۳,۹۸۴,۵۵۰) | (۳,۹۸۴,۵۵۰) | ۳,۵۱۶,۹۷۹,۸۸۸ | ۳,۵۱۶,۹۷۹,۸۸۸ |
| بانک اقتصاد نوین | ۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۹۵,۰۷۱,۳۵۰) | (۹۵,۰۷۱,۳۵۰) | (۶۹,۹۱۷,۹۹۲) | (۶۹,۹۱۷,۹۹۲) |
| گروه مینا (سهامی عام) | ۳۳,۰۱۹,۸۲۶,۶۱۹ | (۲۱,۹۱۱,۴۸۰,۰۰۰) | (۱۰,۹۲۴,۱۶۷) | (۱۰,۹۲۴,۱۶۷) | ۱,۶۰۰,۳۶۲,۳۷۲ | ۱,۶۰۰,۳۶۲,۳۷۲ |
| سرمایه گذاری صندوق بارنسیستی | ۱۱۶,۹۹۹,۳۵۲,۵۳۱ | (۷۵,۸۷۲,۳۰۰,۵۳۳) | (۵۵,۹۴۹,۹۲۵) | (۵۵,۹۴۹,۹۲۵) | ۶۸,۳۷۱,۳۶۸,۲۹۰ | ۶۸,۳۷۱,۳۶۸,۲۹۰ |
| لیندیک رایان سایبا | ۷,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۳۸۶,۳۵۰,۰۰۰) | (۳,۶۶۱,۰۰۰) | (۳,۶۶۱,۰۰۰) | ۳,۵۷۳,۳۳۳,۹۸۶ | ۳,۵۷۳,۳۳۳,۹۸۶ |
| سرمایه گذاری غدیر هلدینگ | ۱۸۹,۳۸۶,۳۳۱,۶۸۰ | (۶۹,۶۱۳,۳۱۶,۶۵۰) | (۸۹,۱۰۰,۰۰۰) | (۸۹,۱۰۰,۰۰۰) | ۱۱۱,۳۷۹,۳۷۹,۳۳۷ | ۱۱۱,۳۷۹,۳۷۹,۳۳۷ |
| سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی | ۲۶,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶,۹۹۱,۹۲۴,۲۴۴) | (۱۲,۷۱۹,۳۵۰) | (۱۲,۷۱۹,۳۵۰) | ۶,۵۳۵,۶۶۶,۳۵۶ | ۶,۵۳۵,۶۶۶,۳۵۶ |
| سیمان داراب | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۶۵۷,۸۱۳,۶۶۲) | (۱,۶۵۷,۸۱۳,۶۶۲) | (۱,۶۵۷,۸۱۳,۶۶۲) | ۹,۵۳۷,۱۹۶,۸۳۸ | ۹,۵۳۷,۱۹۶,۸۳۸ |
| ملی صنایع مس ایران | ۳۱,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۳,۶۶۹,۹۶۶,۳۵۱) | (۱۳,۶۶۹,۹۶۶,۳۵۱) | (۱۳,۶۶۹,۹۶۶,۳۵۱) | ۱۷۳,۰۹۵۰,۵۷۳ | ۱۷۳,۰۹۵۰,۵۷۳ |
| سرمایه گذاری مسکن | ۳۳,۳۷۱,۸۶۵,۱۲ | (۳,۰۸۵,۳۷۹,۹۱۷) | (۱,۵۵۳,۳۶۵,۰۰۰) | (۱,۵۵۳,۳۶۵,۰۰۰) | ۱,۵۶۳,۳۸۰,۰۰۰ | ۱,۵۶۳,۳۸۰,۰۰۰ |
| کشتارنی جمهوری اسلامی ایران | ۴۰,۳۸۶,۳۳۳,۰۰۰ | (۴۸,۵۶۵,۸۷۵,۷۷۷) | (۴۸,۵۶۵,۸۷۵,۷۷۷) | (۴۸,۵۶۵,۸۷۵,۷۷۷) | ۱۳,۷۷۰,۷۳۳,۰۰۰ | ۱۳,۷۷۰,۷۳۳,۰۰۰ |
| توسعه معادن و فلزات | ۱۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۸,۶۹۳,۳۵۵,۶۶۷) | (۸,۶۹۳,۳۵۵,۶۶۷) | (۸,۶۹۳,۳۵۵,۶۶۷) | ۳,۵۰۰,۶۶۲,۹۹۰ | ۳,۵۰۰,۶۶۲,۹۹۰ |
| پالایش نفت اصفهان | ۱۳,۱۶۱,۹۶۲ | (۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳) | (۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳) | (۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳) | ۱۹,۶۷۲,۶۶۶,۳۳۸ | ۱۹,۶۷۲,۶۶۶,۳۳۸ |
| معادن و صنایع چادرملو | ۱۴,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۶,۷۱۰,۰۰۰) | (۶,۷۱۰,۰۰۰) | ۲۴,۶۱۱,۳۳۴ | ۲۴,۶۱۱,۳۳۴ |
| معادن و صنعتی گل گهر | ۱۳,۳۸۵,۶۵۵,۷۳۸ | (۹,۳۳۳,۶۶۳,۶۶۳) | (۳,۵۸۱,۱۶۵) | (۳,۵۸۱,۱۶۵) | ۴,۰۰۰,۳۳۸,۱۷۶ | ۴,۰۰۰,۳۳۸,۱۷۶ |
| پتروشیمی فلوران | ۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۸۷۹,۱۱۲,۰۰۰) | (۱۵,۶۶۳,۳۱۵) | (۱۵,۶۶۳,۳۱۵) | ۱۹,۵۱۰,۳۳۳,۰۰۰ | ۱۹,۵۱۰,۳۳ |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

| سال ۱۳۹۷ | | سال ۱۳۹۸ | | | |
|--------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|------------|
| سود و (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳,۲۲۳,۲۶۳,۰۳۹ | (۲,۳۷۰,۱۶۵,۶۳۸) | (۷۸,۰۵۴,۷۴۴) | (۱۰,۹۵۳,۸۲۷,۲۲۸) | ۱۰۷,۶۶۱,۷۱۶,۳۳۴ | ۱۰۶,۸۰۸ |
| ۸۵,۸۳۷,۷۲۷ | (۴۰,۶۲۶,۵۲۲) | (۷۰۷,۴۱۴) | (۱۰,۱۵۶,۶۳۱,۰۸) | ۹۷۵,۷۴۴,۰۰۰ | ۹۶۸ |
| - | ۹,۱۱۳,۳۸۸ | (۶۶۷,۸۱۲) | (۹۱۱,۳۳۸,۸۰۰) | ۹۲۱,۱۲۰,۰۰۰ | ۹۱۲ |
| - | ۳,۹۹۷,۱۰۱ | (۲۹۲,۹۰۰) | (۳۹۹,۷۰۹,۹۹۹) | ۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰ |
| (۵۲۵,۰۹۱,۹۸۰) | ۳۲۷,۳۸۱,۹۲۵ | (۹,۲۶۲,۷۰۶) | (۱۲,۴۳۹,۵۰۱,۸۶۹) | ۱۲,۷۷۶,۱۴۶,۵۰۰ | ۱۲,۹۷۴ |
| (۱۳۰,۱۲۵,۹۴۶,۴۴۷) | (۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۲) | (۱۰,۰۳۶,۶۹۷,۰۰۰) | (۱,۴۱۲,۰۰۳,۸۸۲,۴۶۲) | ۱,۳۸۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۲۴,۰۰۰ |
| (۶۴,۹۶۳,۵۰۵,۱۵۶) | ۲۸,۴۴۶,۲۵۵,۹۶۱ | (۳۲۳,۳۲۲,۱۶۰) | (۴۱۷,۱۹۲,۰۲۱,۸۷۹) | ۴۴۵,۹۶۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۴۸۱,۶۰۰ |
| (۶۰,۵۳۳,۰۰۷,۵۴۲) | ۱۹,۶۹۳,۷۴۵,۰۷۰۶ | (۴۴۷,۷۴۵,۰۲۴) | (۵۹۷,۴۳۷,۸۵۷,۲۷۰) | ۶۱۷,۵۷۹,۳۴۳,۰۰۰ | ۶۵۷,۰۰۰ |
| (۵۷,۳۳۱,۳۵۵,۸۰۹) | (۱۰,۲۹۹,۶۷۸,۳۱۴) | (۴۳۶,۶۷۰,۶۴۳) | (۶۱۲,۱۶۷,۳۴۲,۶۷۱) | ۶۰۲,۳۰۴,۳۳۵,۰۰۰ | ۶۶۷,۰۰۰ |
| (۱۶,۲۷۴,۸۷۷,۱۸۴) | ۸۰,۰۰۳,۹۸۳,۹۰۲ | (۳۶۰,۸۹۸,۲۸۱) | (۴۸۹,۴۲۵,۸۵۰,۳۱۷) | ۴۹۷,۷۹۰,۷۳۲,۵۰۰ | ۵۰۶,۵۰۰ |
| (۶۰,۴۴۰,۸۳۹,۸۶۰) | ۵۶,۸۱۲,۸۰۳,۵۴۳ | (۱,۳۷۴,۰۷۵,۸۲۵) | (۱,۸۳۷,۰۹۰,۱۲۰,۶۳۲) | ۱,۸۹۵,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۹۵,۲۷۷ |
| ۲۷,۸۴۵,۳۷۰,۷۴۴ | ۵۹,۷۰۱,۲۸۰,۵۶۹ | (۲۲۸,۲۴۶,۷۶۴) | (۲۵۴,۸۹۳,۵۹۵,۰۵۷) | ۳۱۴,۸۲۳,۱۲۲,۳۹۰ | ۳۳۸,۷۶۵ |
| ۵,۳۶۶,۹۰۹,۱۰۵ | ۱۷,۵۰۹,۵۹۶,۳۳۳ | (۶۶,۳۳۲,۰۶۳) | (۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۴) | ۹۱,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ |
| ۷,۲۵۳,۰۰۷,۷۶۳ | ۸۵,۸۵۱,۳۹۶,۲۲۲ | (۲۹۶,۹۵۹,۳۶۳) | (۳۲۳,۴۵۰,۷۶۵,۸۵۳) | ۴۰۹,۵۹۹,۱۲۱,۴۳۸ | ۴۷۰,۳۴۲ |
| - | ۹,۸۹۵,۸۳۲,۱۰۴ | (۴۳,۴۵۳,۲۶۹) | (۴۹,۹۹۶,۲۵۸,۲۱۱) | ۵۹,۹۳۵,۵۴۳,۵۸۴ | ۶۳,۴۶۲ |
| ۲۵,۵۰۳,۰۹۶,۸۱۵ | ۱۱۳,۰۰۲,۲۵۵,۲۴۶ | (۴۳,۰۳۰,۹۰۵۰) | (۴۸۰,۰۹۷,۱۶۰,۱۱۷) | ۵۹۳,۵۲۹,۷۲۴,۴۱۳ | ۶۳۴,۹۲۹ |
| (۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰) | (۲۷,۹۳۹,۷۲۹,۰۰۰) | (۴۸۶,۵۰۴,۰۰۰) | (۶۹۸,۴۹۳,۲۲۵,۰۰۰) | ۶۷۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۹۹,۰۰۰ |
| - | ۱۸۱,۳۳۹,۶۳۰,۵۴۰ | (۸۱۶,۷۴۴,۶۷۴) | (۹۴۴,۳۸۸,۰۰۲,۸۷۱) | ۱,۱۲۶,۵۴۴,۳۷۸,۰۸۵ | ۱,۵۲۲,۴۹۱ |
| - | ۱۰۲,۷۵۲,۳۵۱,۸۸۲ | (۴۴۲,۱۰۵,۶۰۵) | (۵۰۶,۶۰۶,۳۷۶,۶۷۳) | ۶۰۹,۸۰۰,۸۳۴,۱۶۰ | ۷۸۳,۸۴۶ |
| - | ۲۲۰,۲۵۳,۷۸۴,۱۶۷ | (۹۸۴,۹۲۰,۶۹۲) | (۱,۱۳۷,۲۷۲,۵۹۴,۹۹۱) | ۱,۳۵۸,۵۱۱,۲۹۹,۸۵۰ | ۱,۸۰۴,۱۷۵ |
| - | ۱۰,۱۳۲,۵۲۲,۳۹۳ | (۴۴,۹۰۸,۸۸۱) | (۵۱,۷۶۵,۸۵۲,۷۲۲) | ۶۱,۹۴۳,۲۸۳,۹۹۶ | ۷۸,۱۳۲ |
| - | (۱۲۶,۰۵۳,۳۲۷,۸۹۵) | (۲,۰۸۰,۷۶۹,۸۹۵) | (۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۲,۸۷۰,۰۰۲۷,۴۴۲,۰۰۰ | ۲,۹۹۴,۰۰۰ |
| ۷۴۴,۴۰۱,۹۱۷ | - | - | - | - | - |
| (۱۷۸,۶۵۰,۸۸۰) | - | - | - | - | - |
| ۹۳۲,۵۶۶,۱۵۱ | - | - | - | - | - |
| ۱۴,۰۶۴,۵۸۰,۷۹۸ | - | - | - | - | - |
| ۳۵,۴۰۹,۵۵۵,۲۸۱ | - | - | - | - | - |
| (۱,۰۸۷,۵۰۳,۴۶۷) | - | - | - | - | - |
| (۱,۱۹۱,۷۶۷,۰۹۵) | - | - | - | - | - |
| ۲,۵۹۴,۵۹۶,۰۹۱ | - | - | - | - | - |
| ۳۶۲,۶۴۳,۷۶۷ | - | - | - | - | - |
| ۳۲,۵۱۴,۶۴۱,۹۶۲ | - | - | - | - | - |
| ۱۸,۷۳۲,۲۴۸,۹۴۹ | - | - | - | - | - |
| ۱۸۸,۰۴۵,۵۰۵,۵۳۶ | - | - | - | - | - |
| ۵۷۰,۸۷۹,۹۹۸ | - | - | - | - | - |
| ۴,۴۶۹,۵۴۷,۸۳۱ | - | - | - | - | - |
| ۵۹۴,۵۹۲,۷۱۸ | - | - | - | - | - |
| (۱۹۴,۰۸۶,۹۴۴,۲۲۸) | ۷۱۸,۳۹۶,۸۴۶,۴۵۱ | (۹,۹۵۶,۶۲۱,۴۶۵) | (۱۳,۰۰۴,۹۱۷,۵۱۹,۳۳۴) | ۱۳,۷۳۳,۲۷۰,۹۸۷,۲۵۰ | ۱۵,۵۴۲,۴۸۱ |

جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | | | | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | نام شرکت |
|---------------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------------|--------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | ریال | ریال | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| - | ۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰ | . | ۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰ | ۱۸۰ | ۴,۶۴۷,۳۰۹ | ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| ۲۵,۴۰۰,۳۶۰,۰۰۰ | ۲۱,۸۷۳,۵۲۷,۱۰۴ | . | ۲۱,۸۷۳,۵۲۷,۱۰۴ | ۴۱۶ | ۵۲,۵۸۰,۵۹۴ | ۱۳۹۸/۰۳/۰۵ | مخابرات ایران |
| ۴,۹۸۷,۳۶۷,۷۶۰ | ۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰ | . | ۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰ | ۴۰۰ | ۲,۰۲۸,۰۶۹۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی |
| ۱,۹۰۱,۸۷۶,۲۰۷ | ۴۶,۵۹۱,۱۷۶ | (۵,۴۸۸,۸۲۴) | ۵۲,۰۸۰,۰۰۰ | ۶۲ | ۸۴۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | عمران و توسعه فارس |
| ۶,۰۰۵,۶۵۷,۱۰۰ | ۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰ | . | ۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰ | ۱۵۰ | ۳۲,۷۳۱,۵۸۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴ | ملی صنایع مس ایران |
| - | ۶۲,۸۵۸,۸۵۰ | . | ۶۲,۸۵۸,۸۵۰ | ۲۵ | ۲,۵۱۴,۳۵۴ | ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران |
| - | ۹۰۹,۲۴۳,۹۰۰ | . | ۹۰۹,۲۴۳,۹۰۰ | ۴۵۰ | ۲,۰۲۰,۵۴۲ | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ | توسعه معادن و فلزات |
| - | ۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵ | . | ۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵ | ۱,۵۸۵ | ۱,۱۷۵,۳۶۳ | ۱۳۹۸/۰۳/۲۰ | دارویی رازک |
| - | ۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰ | . | ۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۱,۲۷۷,۰۷۳ | ۱۳۹۸/۰۲/۳۰ | داروسازی اکسیر |
| - | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۱/۲۱ | صنعتی بهشهر |
| ۱,۳۷۸,۸۹۶,۰۰۰ | ۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰ | . | ۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰ | ۸۰۰ | ۴,۰۲۴,۲۹۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ | پالایش نفت اصفهان |
| - | ۵۵,۲۸۰,۴۶۴,۰۰۰ | . | ۵۵,۲۸۰,۴۶۴,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰ | ۳,۴۵۵,۰۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ | پتروشیمی فناوری |
| ۵۰,۵۲,۱۵۰,۰۰۰ | ۱,۲۱۵,۵۴۸,۲۵۶ | . | ۱,۲۱۵,۵۴۸,۲۵۶ | ۲۴۷ | ۴,۹۲۱,۲۴۸ | ۱۳۹۸/۰۳/۲۰ | یاما |
| ۴,۳۳۵,۳۸۴,۷۵۰ | ۱۹,۴۳۸,۳۹۹,۸۰۰ | . | ۱۹,۴۳۸,۳۹۹,۸۰۰ | ۳۰۰ | ۶۴,۷۹۴,۶۶۶ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰ | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸,۲۶۵,۸۷۴,۰۰۰ | . | ۳۸,۲۶۵,۸۷۴,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۳۸,۲۶۵,۸۷۴ | ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ | فولاد خوزستان |
| - | ۱,۵۸۵,۷۳۷,۴۵۷ | (۲,۱۷۲,۲۴۳) | ۱,۵۸۷,۹۰۹,۷۰۰ | ۶۵۰ | ۲,۴۴۲,۹۳۸ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰ | ذغال سنگ نگین طبرس |
| - | ۵۰۰,۰۰۰ | . | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ | مارگارین |
| - | ۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۲/۲۲ | سیمان فارس نو |
| - | ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۰ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴ | بیمه البرز |
| - | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰ | پالایش نفت بندرعباس |
| - | ۱,۶۶,۴۶۵,۴۵۹ | (۳,۵۳۴,۵۴۱) | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۱۳ | س. توسعه و عمران استان کرمان |
| ۵۰,۳۴,۸۳۹,۶۰۰ | ۱۰,۸۲۴,۹۰۵,۱۴۰ | . | ۱۰,۸۲۴,۹۰۵,۱۴۰ | ۸۶۰ | ۱۲,۵۸۷,۰۹۹ | ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ | گسترش نفت و گاز پارسیان |
| ۱۳,۲۳۴,۰۶۷,۱۰۰ | ۱۲,۰۲۰,۰۳۵,۰۴۰ | . | ۱۲,۰۲۰,۰۳۵,۰۴۰ | ۲۰,۸۰ | ۵,۷۷۸,۸۶۳ | ۱۳۹۸/۰۹/۲۸ | پتروشیمی پردیس |
| ۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۲۷۰,۴۰۰,۰۰۰ | . | ۵,۲۷۰,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۶۰ | ۱۴,۶۴۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۷/۲۹ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| ۹,۲۲۲,۰۰۹,۷۷۵ | ۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰ | . | ۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰ | ۳,۱۲۵ | ۲,۸۹۹,۳۵۲ | ۱۳۹۸/۰۲/۱۵ | شرکت ارتباطات سیار ایران |
| - | ۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰ | . | ۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۱,۳۸۵,۶۰۰ | ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ | س.بازنشتگی کارکنان بانکها |
| - | ۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰ | . | ۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰ | ۲۰۰ | ۳,۴۲۷,۳۹۵ | ۱۳۹۸/۰۳/۲۱ | پتروشیمی غدیر |
| ۲۸۹,۱۵۶,۳۷۸,۲۷۰ | ۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۲۹۵,۲۹۵,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ | سرمایه گذاری دارویی تامین |
| - | ۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰ | . | ۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۱,۹۵۰,۷۰۲ | ۱۳۹۸/۰۳/۲۷ | تولیدات پتروشیمی قاند بصیر |
| ۱,۰۰۲۹,۷۲۳,۱۵۵ | ۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰ | . | ۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰ | ۹۰۰ | ۴,۱۰۱,۵۳۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰ | فولاد کاوه جنوب کیش |
| - | ۴۰,۷۶۶,۹۰۳,۵۰۰ | . | ۴۰,۷۶۶,۹۰۳,۵۰۰ | ۱,۵۰۰ | ۲۷,۱۷۷,۹۳۵ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۹ | مبین انرژی خلیج فارس |
| - | ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | فجر انرژی خلیج فارس |
| ۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲,۳۸۹,۱۴۶,۴۰۰ | . | ۲۲,۳۸۹,۱۴۶,۴۰۰ | ۸۰۰ | ۲۷,۹۸۶,۴۳۳ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۳ | آسان برداخت پرشین |
| - | ۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰ | . | ۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰ | ۳۰۰ | ۴,۷۰۰,۷۰۱ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ | پالایش نفت تهران |
| - | ۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰ | . | ۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰ | ۷۵۰ | ۳,۶۰۷,۳۱۱ | ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ | ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس |
| ۹,۰۱۰,۷۵۰ | ۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۳۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ | پتروشیمی پارس |
| - | ۲,۷۸۶,۳۲۹,۹۰۰ | . | ۲,۷۸۶,۳۲۹,۹۰۰ | ۲,۷۰۰ | ۱,۰۳۱,۹۳۷ | ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ | پتروشیمی خراسان |
| - | ۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ | سرمایه گذاری صدرتامین |
| ۱,۸۰۹,۳۳۶,۰۸۰ | ۲,۵۸۸,۴۸۷,۹۳۶ | . | ۲,۵۸۸,۴۸۷,۹۳۶ | - | - | - | صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان |
| ۲,۳۳۲,۶۲۱,۳۵۹ | ۱۴,۲۵۰,۶۱۶,۵۵۶ | . | ۱۴,۲۵۰,۶۱۶,۵۵۶ | - | - | - | سایر |
| ۶,۹۱۹,۶۶۳,۲۰۰ | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی فجر |
| ۳۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۵۰ | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی مبین |
| ۱۳,۲۰۷,۸۰۳,۲۰۰ | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی جم |
| ۲,۰۲۱,۸۲۹,۳۰۰ | - | - | - | - | - | - | پرداخت الکترونیک سامان کیش |
| ۸۴۹,۸۹۹,۳۷۵ | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری ملی ایران |
| ۱۰,۳۳۶,۲۹۸,۷۲۷ | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ) |
| ۱,۰۹۴,۷۱۱,۸۰۰ | - | - | - | - | - | - | شرکت پتروشیمی خراسان |
| ۲۸,۷۴۷,۰۱۷ | - | - | - | - | - | - | صنعتی بهپاک |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | - | - | کالسیمین |
| ۱۸۳,۶۶۸,۲۱۹ | - | - | - | - | - | - | کویر تابر |
| ۲۱۹,۵۸۲,۵۶۶ | - | - | - | - | - | - | گروه صنایع کاغذ پارس |
| ۱,۰۱۸,۲۳۴,۰۸۰ | - | - | - | - | - | - | گروه مینا (سهامی عام) |
| ۴۴۹,۸۳۲,۲۰۰ | - | - | - | - | - | - | گروه بهمن |
| ۱,۲۴۴,۸۸۸,۳۵۰ | - | - | - | - | - | - | معدنی و صنعتی چادرملو |
| ۴۵۳,۴۶۷,۲۱۲,۷۰۰ | ۹۲۰,۷۷۷,۲۵۶,۷۴۹ | (۱۱,۱۹۵,۶۰۸) | ۹۲۰,۸۰۸,۴۵۲,۳۵۷ | - | - | - | جمع |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت | سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۷ |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| ۱-۱ سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی و اوراق اجاره | ۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱ ریال | ۲,۳۶۳,۳۷۵,۹۴۹,۹۰۶ ریال |
| ۱۹-۲ سود سپرده بانکی | ۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵ | ۴,۳۱۰,۳۲۶,۵۵۹,۶۷۴ |
| جمع | ۷,۰۲۳,۲۶۱,۰۷۹,۶۹۶ | ۶,۶۷۳,۶۰۲,۵۰۹,۵۸۰ |

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

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | قیمت اسمی | نرخ سود | سود خالص | سال ۱۳۹۷ |
|--------------------|--------------|-----------|---------|-------------------|-------------------|
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال |
| ۱۳۹۵/۰۹/۰۲ | ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۸۷۶,۵۹۸,۰۳۹,۴۴۰ | ۸۷۷,۵۱۵,۹۹۹,۷۶۰ |
| ۱۳۹۵/۰۹/۰۲ | ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪ | ۸۲,۸۲۲,۷۰۳,۸۱۰ | ۸۳,۴۱۳,۷۶۹,۷۶۸ |
| - | - | - | - | - | ۱۳۶,۱۴۸,۹۸۵ |
| - | - | - | - | - | ۴,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۵ | ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹٪ | ۶۱,۴۸۰,۵۸۵,۶۹۴ | ۲۶,۳۲۷,۷۵۸,۵۷۳ |
| ۱۳۹۵/۰۸/۱۲ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۴۱۷,۸۷۴,۰۸۴,۱۹۹ | ۴۸۲,۳۶۵,۰۷۵,۴۱۱ |
| ۱۳۹۵/۰۲/۱۲ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۲۵۹,۹۲۹,۶۲۲,۷۶۱ | ۸۳,۴۹۲,۳۵۴,۹۳۵ |
| ۱۳۹۶/۰۷/۲۲ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪ | ۹۸۸,۸۴۰,۱۶۶ | ۱,۹۱۵,۸۶۴,۴۸۷ |
| ۱۳۹۶/۰۷/۱۷ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۱۹۶,۹۱۱,۵۸۷ | - |
| ۱۳۹۶/۰۷/۰۳ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۱۸۴,۷۶۸,۴۵۶ | ۲۸۳,۰۹۶,۳۲۷ |
| ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۰۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۲۲,۴۹۴,۳۵۷,۳۶۳ | ۲۲,۴۲۹,۶۷۹,۹۹۷ |
| ۱۳۹۶/۰۷/۱۴ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۶,۸۳۳,۸۴۰,۶۸۷ | ۲۱,۴۵۰,۸۸۴,۳۱۳ |
| ۱۳۹۶/۰۷/۱۷ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۸۰,۹۶۸,۵۹۹ | ۱۲۰,۲۹۵,۸۸۹ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۱۶ | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪ | ۱۱۲,۷۲۵,۹۶۳,۶۳۴ | ۱۱۸,۹۶۴,۹۷۲,۷۱۷ |
| ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪ | ۸۱,۹۹۳,۱۸۷,۹۸۷ | ۸۶,۳۲۵,۷۳۰,۳۹۶ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ | ۱۴۰۰/۰۱/۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪ | ۱۱۴,۶۸۱,۸۶۶,۰۷۱ | ۱۵,۵۷۱,۷۰۸,۸۶۶ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ | ۱۳۹۸/۰۷/۱۳ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۳۷,۱۶۴,۳۱۷,۷۵۴ | ۴۳,۴۱۲,۴۳۳,۰۷۴ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۶ | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۱۸۴,۳۲۳,۶۶۱,۲۱۸ | ۱۷۰,۱۵۰,۲۷۰,۹۶۹ |
| ۱۳۹۶/۰۶/۱۹ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪ | ۲,۳۴۲,۰۰۶,۰۵۰ | ۲,۳۳۵,۳۱۹,۹۹۷ |
| ۱۳۹۵/۱۲/۰۲ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۵,۹۸۱,۹۶۳,۳۷۵ | ۷,۱۱۰,۸۰۹,۹۹۷ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ | ۱۴۰۰/۰۶/۱۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۱۰۱,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۸ | ۱۲۰,۲۳۴,۵۴۹,۹۵۸ |
| ۱۳۹۶/۰۷/۲۶ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹٪ | ۱۵۰,۳۵۰,۶۳۰,۰۴۰ | ۳,۳۱۷,۱۴۰,۱۲۶ |
| ۱۳۹۶/۰۷/۲۶ | ۱۳۹۸/۱۲/۱۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴٪ | ۶۵,۶۵۰,۸۹۴,۲۳۵ | ۱,۸۴۹,۳۲۰,۹۶۰ |
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۷/۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪ | ۲۵۶,۹۹۹,۷۰۸,۱۰۷ | - |
| ۱۳۹۶/۰۸/۲۰ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | - | ۳۵۳,۸۰۰,۵۳۴ |
| ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪ | - | ۷۳,۸۴۳,۳۵۲ |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ | ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲٪ | - | ۱۳,۵۶۲,۶۱۸,۷۰۶ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | - | ۱۰۰,۹۵۶,۵۳۱,۵۰۶ |
| ۱۳۹۵/۰۷/۱۹ | ۱۳۹۷/۰۷/۱۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | - | ۶۳,۱۶۵,۹۵۶,۰۹۴ |
| ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | - | ۱,۲۴۱,۸۱۸,۷۰۶ |
| ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪ | - | ۱,۰۰۳,۱۲۱,۵۰۴ |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ | ۱۳۹۸/۰۹/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | - | ۴,۷۷۲,۳۶۲,۰۸۳ |
| ۱۳۹۶/۱۱/۰۴ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪ | - | ۲,۰۳۶,۱۵۷,۹۷۸ |
| ۱۳۹۷/۰۵/۰۷ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪ | - | ۲,۶۵۰,۵۵۴,۰۳۸ |
| جمع | | | | ۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱ | ۲,۳۶۳,۳۷۵,۹۴۹,۹۰۶ |

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 با درآمد ثابت سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱

اوراق مشارکت فرابورسی:

اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۵۲۳
 اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
 اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
 اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
 اجاره دولتی آپوروش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
 اجاره دولتی آپوروش-نوبین ۹۹۱۱۱۸
 اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 مریجه دولتی تعاون-نوبین ۹۹۱۱۱۸
 مریجه سلامت-عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰
 مریجه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
 مشارکت دولت-باشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
 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 ۱۴۰۰۰۶
 اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰
 سود ترجیحی اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲
 منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۰۷۲۹
 اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
 اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 اجاره س.تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
 اوراق با درآمد ثابت مریجه گندم ۹۷۰۷
 اوراق مشارکت ملی نفت ایران
 صکوک مریجه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪
 مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
 مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
 مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱۹- سود سپرده بانکی :

| سال ۱۳۹۷ | | سال ۱۳۹۸ | | | | | |
|--------------------------|--------------------------|----------------------|---------|---------------------------|--------------|--------------------|------------------------------------------------------------|
| سود خالص | سود خالص | هزینه تنزیل | نرخ سود | مبلغ اسمی سود سپرده بانکی | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | سپرده بانکی: |
| (ریال) | (ریال) | (ریال) | (درصد) | (ریال) | | | |
| ۵۷۸,۰۰۷,۰۵۰ | ۳۶,۷۰۷,۴۹۴ | ۰ | ۱۰٪ | ۳۶,۷۰۷,۴۹۴ | - | ۱۳۹۵/۰۶/۰۹ | سود سپرده بانک-صادرات-۰۲۱۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸ |
| ۲۱۰,۲۸۶ | ۱۱۷,۱۴۸ | ۰ | ۱۰٪ | ۱۱۷,۱۴۸ | - | ۱۳۹۷/۱۱/۱۴ | سود سپرده بانک-رفاه-۲۶۲۷۷۰۹۱۰ |
| ۵۹۴,۸۴۰,۵۱۰,۴۵۰ | ۲۶۲,۸۵۵,۱۷۱,۳۴۴ | (۷,۸۵۱,۸۲۱) | ۲۰٪ | ۲۶۲,۸۶۳,۰۲۳,۱۶۵ | - | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۴۷۵۸۲۵۲۹ |
| ۲,۱۸۲,۱۷۲,۱۳۷,۴۴۰ | ۳,۲۴۸,۳۸۷,۰۲۰,۷۹۸ | (۱۰۴,۰۸۱,۸۷۶) | ۲۰٪ | ۳,۲۴۸,۴۹۱,۱۰۲,۶۷۴ | - | ۱۳۹۷/۰۵/۰۸ | سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۴۸۲۲۱۴۲۵ |
| - | ۱۳۸,۹۴۸,۹۳۵,۳۲۳ | (۸۳,۲۷۶,۳۷۸) | ۲۰٪ | ۱۳۹,۰۳۲,۲۱۱,۷۰۱ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ | ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ | سود سپرده بانکی بانک ملی برج آرمیتا-۰۴۱۷۲۶۲۶۹۳۰۰۷ |
| - | ۳۹۰,۱۲۹,۱۸۴,۰۷۱ | (۷,۸۰۲,۰۶۷) | ۲۰٪ | ۳۹۰,۱۳۶,۹۸۶,۱۳۸ | - | ۱۳۹۸/۰۷/۰۲ | سود سپرده بانکی بانک ملی برج آرمیتا-۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵ |
| - | ۱۹,۶۵۳,۰۳۳,۷۶۸ | (۱۹۹,۰۴۲,۶۲۳) | ۲۰٪ | ۱۹,۸۵۲,۰۷۶,۳۹۱ | - | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۷۹۸۵۳۵۶۷ |
| - | ۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲ | ۰ | ۱۰٪ | ۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲ | - | ۱۳۹۸/۰۹/۰۵ | بانک توسعه تعاون شعبه ولیعصر - ۱۷۳۳۳۱۱۴۷۸۷۶۲۶۱ |
| - | ۱۱۹,۷۲۳,۳۲۴,۷۲۷ | (۲,۷۰۲,۶۶۷) | ۱۹٪ | ۱۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۴ | - | ۱۳۹۸/۰۹/۰۶ | بانک بانک توسعه تعاون شماره حساب ۱۷۳۳۵۱۹۴۷۸۷۶۲۶۱ |
| ۷۶۹,۶۰۹,۵۰۸ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۵/۰۵/۱۷ | بانک رفاه شعبه مرکزی کیش شماره حساب ۷۱۰۰۰۰۰۶۶ |
| ۱۶,۳۲۴,۹۴۱,۰۲۳ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۵/۰۱/۱۴ | سود سپرده بانک-رفاه-۱۸۲۷۴۴۷۹۶ |
| ۱,۵۱۵,۵۱۶,۴۰۰,۵۵۲ | - | - | ۱۹٪ | - | - | ۱۳۹۱/۰۸/۰۶ | ۲۳۰ حساب بلند مدت کیش بانک رفاه |
| ۱,۳۰۲,۵۱۸ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۱/۰۷/۰۵ | سود سپرده بانک-مؤسسه مالی و اعتباری توسعه-۱۰۱-۸۵-۱۱۸۸۸۸۲-۱ |
| ۱۹,۶۷۷ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۵/۰۲/۲۲ | سود سپرده بانک-تجارت-۴۳۳۱۲۴۱۳ |
| ۵,۵۸۴ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۵/۰۲/۲۸ | سود سپرده بانک-شهر-۷۰۰۸۰۷۰۸۶۰۶۴ |
| ۱۲۳,۳۵۳,۳۹۵ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۵/۰۸/۱۵ | بانک سپه شعبه شماره حساب ۲۲۲۹۳۰۰۷۲۰۵۱۰ |
| ۵۸,۹۶۸ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۵/۰۴/۱۳ | سود سپرده بانک-خاورمیانه-۱۰۰-۱۰-۸۱-۷۰۷۰۷۱۸۶۶ |
| ۳,۲۲۳ | - | - | ۱۰٪ | - | - | ۱۳۹۶/۰۸/۱۵ | بانک مسکن شعبه مرکزی تهران - ۴۲۰۲۲۰۲۰۱۷۷۶ |
| ۴,۳۱۰,۳۲۶,۵۵۹,۶۷۴ | ۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵ | (۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲) | | ۴,۱۸۰,۶۰۷,۰۹۴,۸۹۷ | | | جمع |

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت ۲-۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | |
|-------------|-------------|----------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸ | ۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹ | درآمد تنزیل سود بانک |
| ۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸ | ۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | |
|-----------------|-----------------|--------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۷۴,۹۵۴,۶۵۷,۷۱۳ | ۲۳۴,۷۱۷,۹۹۷,۴۳۴ | مدیر صندوق |
| ۳۹۹,۹۹۹,۸۵۰ | ۳۹۸,۹۰۴,۱۱۰ | متولی صندوق |
| ۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳ | ۲۴۹,۹۹۹,۹۱۷ | حسابرس صندوق |
| ۱۷۵,۵۵۴,۶۵۷,۵۵۶ | ۲۳۵,۳۶۶,۹۰۱,۴۶۱ | جمع |

۲۲- سایر هزینه ها

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|----------------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۴,۳۵۱,۳۵۷,۴۹۱ | ۱۴,۸۱۰,۷۲۷,۰۶۷ | هزینه تصفیه |
| - | ۲۶,۵۶۰,۸۰۰ | هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۲,۷۲۵,۱۳۵,۰۳۶ | ۳,۲۶۹,۹۹۹,۴۶۶ | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| - | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۲,۶۳۶,۸۸۸,۹۰۰ | ۲,۹۳۷,۴۳۵,۲۱۰ | هزینه نرم افزار (استهلاک) |
| ۴,۹۰۰,۰۰۰ | ۴,۴۹۶,۰۰۰ | هزینه کارمزد بانکی |
| ۱۹,۷۱۸,۲۸۱,۴۲۷ | ۲۱,۱۱۹,۲۱۸,۵۴۳ | جمع |

۲۳- تعدیلات

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|---------------------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۹۶,۷۹۲,۸۱۷,۵۵۸ | ۸۶,۱۵۲,۵۴۷,۶۹۰ | تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری |

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | |
|-------------------|-------------------|------------------|
| ریال | ریال | |
| ۶۱۲,۰۹۶,۶۳۴,۳۶۲ | ۷۱۵,۶۷۲,۸۴۳,۳۴۰ | سود فروردین ماه |
| ۶۱۸,۰۲۷,۵۳۴,۷۰۵ | ۷۰۵,۲۱۲,۳۹۹,۱۷۸ | سود اردیبهشت ماه |
| ۶۲۲,۱۸۶,۵۰۷,۰۸۳ | ۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵ | سود خرداد ماه |
| ۶۱۱,۲۱۵,۹۳۲,۰۲۸ | ۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹ | سود تیر ماه |
| ۶۰۳,۵۹۴,۸۱۴,۷۰۵ | ۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰ | سود مرداد ماه |
| ۶۱۹,۲۸۲,۴۴۲,۶۶۲ | ۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳ | سود شهریور ماه |
| ۶۵۱,۷۲۱,۲۲۲,۴۶۴ | ۸۰۸,۲۴۳,۱۷۸,۲۳۹ | سود مهر ماه |
| ۷۰۵,۹۰۹,۸۸۵,۲۸۰ | ۷۹۹,۱۰۲,۰۷۵,۰۲۱ | سود آبان ماه |
| ۷۵۲,۸۱۴,۲۱۵,۳۰۷ | ۸۰۵,۵۱۶,۴۲۴,۸۷۰ | سود آذر ماه |
| ۷۵۰,۴۵۵,۹۱۳,۴۳۵ | ۸۱۱,۰۷۸,۷۲۴,۹۱۰ | سود دی ماه |
| ۷۵۱,۸۴۰,۹۴۸,۷۸۲ | ۷۲۵,۲۶۳,۶۲۶,۹۶۴ | سود بهمن ماه |
| ۶۵۹,۰۸۰,۶۰۱,۵۸۵ | ۶۱۸,۰۸۱,۳۷۲,۶۷۸ | سود اسفند ماه |
| ۷,۹۵۸,۲۲۶,۶۵۲,۳۹۸ | ۹,۰۹۶,۴۷۸,۴۲۱,۹۰۷ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 | سال ۱۳۹۸ | | سال ۱۳۹۷ | |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| | | | | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق | شرکت کارگزاری بانک رفاه | مدیر صندوق | ممتاز | ۲,۰۰۰ | ۰/۰۰۴۱ | ۲,۰۰۰ | ۰/۰۰۴۷ |
| موسس | بانک رفاه | سهامدار عمده مدیر صندوق | ممتاز | ۱۸,۰۰۰ | ۰/۰۰۳۶ | ۱۸,۰۰۰ | ۰/۰۰۴۲ |
| اشخاص وابسته به مدیر صندوق | یحیی کنگرلو | عضو هیئت مدیره کارگزاری بانک رفاه | عادی | - | - | ۱,۷۷۷ | ۰ |
| اشخاص وابسته به مدیر صندوق | حمیدرضا کنگرلو | عضو هیئت مدیره کارگزاری بانک رفاه | عادی | - | - | ۱,۳۲۹ | ۰ |
| مدیر سرمایه گذاری | علیرضا کابوسی | مدیر سرمایه گذاری | عادی | ۲۰ | ۰ | ۲,۶۷۹ | ۰ |
| مدیر سرمایه گذاری | مسعود زمانی شیشه گران | مدیر سرمایه گذاری | عادی | ۲۰ | ۰ | ۳۰ | ۰ |
| مدیر سرمایه گذاری | محمدرضا بیک زاده مقدم | مدیر سرمایه گذاری | عادی | ۲۱ | ۰ | ۲۱ | ۰ |
| اشخاص وابسته به مدیر صندوق | شرکت توسعه سرمایه رفاه | عضو مشترک هیئت مدیره مدیر صندوق | عادی | ۱,۸۲۷,۹۹۹ | ۹۱.۹ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱,۸۵۸,۰۶۰ | ۰.۰۴۰ | ۲۵,۸۲۶ | ۰/۰۰۶ |

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

| طرف معامله | نوع وابستگی | سال ۱۳۹۸ | | | مانده طلب (بدهی) - ریال | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|-----------------------------------|--------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | موضع معامله | ارزش معامله -ریال | تاریخ معامله | | |
| شرکت کارگزاری بانک رفاه | مدیر صندوق | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ۱۵,۵۸۶,۶۲۸,۶۴۵ | طی دوره مورد گزارش | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| شرکت کارگزاری بانک رفاه | مدیر صندوق | کارمزد مدیریت | ۲۳۴,۷۱۷,۹۹۷,۴۳۴ | طی دوره مورد گزارش | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| بانک رفاه | ضامن صندوق | - | - | - | (۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰) | (۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰) |
| سید گردان کاریزما | متولی صندوق | کارمزد متولی | - | طی دوره مورد گزارش | - | (۳۰۸,۲۷۳,۸۵۷) |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبن | متولی صندوق | کارمزد متولی | ۳۹۸,۹۰۴,۱۱۰ | طی دوره مورد گزارش | (۲۱۶,۹۸۶,۳۷۰) | - |
| موسسه حسابرسی هدف همکاران | حسابرس صندوق | حق الزحمه حسابرس | ۲۴۹,۹۹۹,۹۱۷ | طی دوره مورد گزارش | (۱۹۳,۷۴۹,۹۱۰) | (۱۷۳,۷۴۹,۹۹۳) |

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است .