

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ 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.

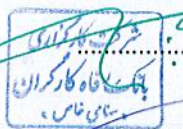
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



فردین آقابزرگی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

نقی مزرعه فراهانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۵	۸,۵۲۶,۴۶۵,۳۳۴,۷۹۶	۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۷۰۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۳۸,۰۸۵,۳۳۷,۶۴۸,۰۰۴	۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۲۲,۱۵۹,۲۷۸,۸۸۲,۵۴۸	۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۵۳۳,۰۱۲,۴۵۴,۰۶۶	۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲	حساب‌های دریافتی
۱۱	۱,۰۵۰,۰۱۴,۷۷۱,۷۲۳	-	جاری کارگزاران
۱۰	۲,۵۱۲,۳۸۶,۲۸۲	۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	سایر دارایی‌ها
۹	۴۰,۵۷۹,۱۸۱,۹۵۷	۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳	موجودی نقد
	۷۰,۳۹۷,۲۰۰,۶۵۹,۳۷۶	۵۰,۳۶۶,۰۴۱,۴۴۵,۸۹۰	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

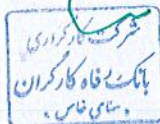
۱۱	-	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶	جاری کارگزاران
۱۲	۸۴,۱۷۱,۰۳۸,۶۰۴	۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۱,۲۲۲,۰۴۳,۸۵۷,۳۶۲	۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۴	۳۵۴,۲۹۳,۶۳۵,۰۴۱	۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۱,۶۶۰,۵۰۸,۵۳۱,۰۰۷	۵۹۰,۲۱۸,۵۰۹,۰۹۴	جمع بدهی‌ها
۱۵	۶۸,۷۳۶,۶۹۲,۱۲۸,۳۶۹	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

۱,۰۶۰,۴۲۲

۱,۱۹۴,۶۹۷

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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.nrfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 نوین نگر 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه		شرح نحوه محاسبه هزینه		
هزینه های تأسیس		معادل ۰.۵درصد ازوجوه جذب شده درپذیره 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 ۱-۲ 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 ۳۰۰میلیون 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		هزینه دسترسی به نرم افزارصندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه به شرح زیر است : ۱) ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه ۲) ۶,۲۵۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال(دارای واحد) ۳) ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ۴) ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل می باشد :		
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال		از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب		۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است و باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- به موجب مفاد ماده ۱۴ اساسنامه ، در صورتی که پرداخت های نقدی دوره های 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. تفاوت بین خالص ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری صندوق و قیمت مبنای آن ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری در پایان آخرین روز ماه (به استثنای آخرین ماه سال در روز ۲۵ام ماه)، تا سقف پرداخت ۲۰ درصد سالانه، به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه گذاری صندوق محسوب می شوند، واریز می شود.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰۰۰۱۹	۹۶۴,۸۴۸,۸۱۲,۰۲۰	۳۴۸,۴۲۰,۲۲۲,۳۸۷	۰۰۰۱۴	۶۹۵,۱۴۴,۴۵۱,۶۰۲	۱۲۸,۵۱۶,۲۴۷,۹۳۷
۰۰۰۱۶	۷۸۹,۶۶۳,۶۰۵,۴۶۶	۲۸۵,۴۷۸,۴۱۰,۲۰۹	۰۰۰۱۳	۹۱۹,۷۵۲,۰۲۵,۷۰۰	۱۳۱,۷۳۳,۶۲۸,۷۸۵
۰۰۰۰۹	۴۶۳,۱۱۴,۱۰۰,۳۴۶	۱۵۸,۱۵۵,۰۰۵,۴۱۶	۰۰۰۱۲	۸۶۸,۱۹۹,۳۴۱,۴۹۹	۱۲۱,۰۲۰,۲۰۳,۱۹۳
۰۰۰۰۰	۱۲,۹۱۰,۷۰۱,۲۵۵	۱,۸۵۰,۲۹۵,۸۳۴	۰۰۰۰۰	۳۲,۴۴۶,۲۷۰,۳۸۵	۴,۴۴۶,۸۱۱,۹۷۴
۰۰۰۱۹	۹۴۱,۶۵۰,۹۵۰,۸۷۶	۳۱۰,۷۲۷,۴۷۷,۶۰۵	۰۰۰۱۹	۱,۳۵۷,۳۱۷,۹۰۱,۹۷۸	۱۶۲,۹۹۷,۵۶۴,۹۸۰
۰۰۰۰۳	۱۳۷,۸۹۰,۱۲۲,۳۸۴	۳۰,۶۶۹,۶۱۷,۸۱۶	۰۰۰۰۳	۲۳۰,۶۴۶,۳۲۹,۵۰۴	۲۰,۶۷۴,۲۱۴,۲۴۴
۰۰۰۰۶	۳۰۷,۰۲۸,۱۸۰,۰۵۹	۱۸۴,۸۴۹,۴۲۰,۰۴۶	۰۰۰۰۹	۶۲۰,۰۵۴,۸۵۹,۷۴۷	۱۱۰,۶۲۱,۹۷۶,۱۲۱
۰۰۰۰۶	۳۱۳,۳۲۲,۲۶۳,۵۰۱	۱۱۸,۳۱۵,۶۰۳,۷۳۷	۰۰۰۰۶	۴۰۴,۸۵۲,۶۰۷,۳۲۱	۶۶,۸۲۲,۲۷۶,۹۵۳
۰۰۰۰۶	۳۰۳,۲۹۹,۲۹۹,۷۶۵	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۲۶۲	۰۰۰۰۹	۶۰۵,۷۷۰,۳۲۷,۰۰۰	۵۴,۸۶۷,۱۱۷۰,۴۴
۰۰۰۰۳	۱۳۸,۵۲۱,۹۶۷,۳۱۰	۸۱,۳۲۹,۱۴۵,۹۵۹	۰۰۰۰۰	۱۳۰,۹۵۴,۸۲۵,۳۰۰	۲,۶۶۸,۶۰۹,۹۲۲
۰۰۰۱۵	۷۷۴,۹۲۸,۴۶۲,۸۵۷	۴۲۴,۸۱۹,۸۶۷,۷۶۷	۰۰۰۱۹	۱,۳۵۶,۳۶۶,۲۲۸,۲۲۸	۴۱۰,۱۵۷,۶۲۴,۲۶۹
-	-	-	۰۰۰۰۰	۴,۳۸۲,۰۶۰,۳۸۸	۴۰,۵۷۶,۱۱,۸۸۷
۰۰۰۰۱	۷۰,۷۵۰,۸۶۷,۲۱۶	۵۹,۴۸۹,۴۷۴,۰۹۰	-	-	-
۰۰۰۰۲	۷۶,۱۸۵,۵۵۶,۷۲۸	۵۴,۱۰۴,۱۵۵,۰۲۶	۰۰۰۰۲	۱۱۵,۹۷۷,۳۲۱,۱۲۵	۲۴۰,۶۲۳,۴۳۵,۹۹۱
۰۰۰۰۰	۶,۵۲۴,۹۸۰,۰۹۷	۵,۳۱۸,۸۶۶,۰۲۳	۰۰۰۰۴	۲۹۸,۴۵۸,۱۷۶,۶۶۷	۱۹۰,۳۲۰,۸۶۶,۹۴۳
۰۰۰۰۰	۱۲,۸۷۴,۲۴۰,۲۵۰	۳,۱۷۱,۳۶۲,۳۲۷	۰۰۰۰۰	۶,۳۲۱۰,۴۶۵,۵۷۹	۴,۴۵۸,۳۷۷,۰۴۶
۰۰۰۰۱	۲۶,۱۰۱,۰۰۹,۵۰۰	۱۶,۵۷۳,۸۱۲,۶۶۲	۰۰۰۰۰	-	-
۰۰۰۰۱	۲۷,۵۸۸,۷۳۶,۹۳۷	۱۹,۰۲۳,۳۳۴,۰۴۹	۰۰۰۰۰	۱۵۸,۳۹۷,۷۷۱,۹۲۵	۲,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۰۰۰۰۲	۹۹,۴۶۴,۷۲۳,۶۹۴	۱۰۱,۳۷۴,۸۵۴,۷۴۶	۰۰۰۰۹	۶۵۷,۳۸۶,۳۱۴,۷۱۴	۲۷۴,۵۰۱,۴۲۷,۶۵۵
۰۰۰۰۰	۳,۴۱۶,۱۵۳,۰۷۰	۲,۶۳۱,۱۶۶,۰۰۷	-	-	-
۰۰۰۰۱	۶۲,۳۰۲,۸۹۸,۸۰۹	۴۸,۵۶۵,۸۲۵,۷۷۷	-	-	-
۰۰۰۰۰	۵,۸۱۴,۱۶۸,۳۱۹	۴,۱۶۶,۹۰۰,۷۳۸	۰۰۰۰۰	۷,۳۸۴,۵۳۱,۴۰۰	۱,۸۴۷,۶۸۳,۹۶۸
۰۰۰۰۰	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۵,۱۸۲,۸۲۹,۴۴۰	۰۰۰۰۰	۱۰,۷۸۱,۲۱۱,۴۹۹	۵,۱۸۲,۸۲۹,۴۴۰
۰۰۰۰۰	۱۷,۵۱۹,۷۱۱,۰۴۴	۱۷,۶۷۴,۶۱۳,۴۴۹	-	-	-
۰۰۰۰۰	۷,۶۰۱,۱۵۹,۰۰۰	۵,۰۲۸,۳۳۵,۰۱۴	-	-	-
۰۰۰۰۰	۲۲,۷۹۵,۲۸۱,۳۲۹	۲۱,۱۹۱,۴۱۸,۹۰۲	۰۰۰۰۰	۶,۲۴۹,۶۶۵,۳۷۵	۲,۷۰۶,۲۹۹,۲۰۷
۰۰۰۱۱	۵,۵۹۴,۶۹۴,۲۹۹,۷۰۹	۳,۳۸۳,۳۳۳,۱۸۳,۲۰۸	۰۰۰۱۲	۸,۵۲۴,۴۶۵,۳۳۴,۷۹۶	۱,۸۳۴,۵۱۰,۱۹۷,۱۶۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود سالانه	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد			
۱۵۰,۸۵۹	۰.۰۰	۲۲,۶۲۰,۰۰۴,۲۵۴	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	کوتاه مدت
۱۳,۵۰۲,۳۶۹,۵۶۱	۰.۰۱	۵۴۵,۳۷۵,۸۸۹,۷۶۲	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	کوتاه مدت
۱,۳۵۲,۵۰۰,۶۴۶,۶۲۴	۰.۰۵	۳,۶۴۴,۹۳۱,۴۶۵,۳۶۸	۲۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۴	کوتاه مدت
۴,۳۹۸,۴۷۳,۲۷۴,۶۷۵	۰.۰۲	۱,۷۰۲,۸۴۹,۱۰۲,۴۴۱	۳۰	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	کوتاه مدت
۱۱,۹۶۰,۲۶۲,۷۳۲,۵۶۴	۰.۰۷	۱۱,۹۶۰,۲۶۲,۷۳۲,۵۶۴	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	کوتاه مدت
۶۹,۳۴۸,۰۶۱,۴۵۶	۰.۰۰	۵۱,۳۵۸,۴۶۵,۹۱۶	۱۰	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	کوتاه مدت
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	بلند مدت
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	بلند مدت
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	بلند مدت
۱۱۹,۱۵۴,۲۵۴,۲۹۶	۰.۰۰	۷۱,۷۲۷,۰۰۸,۵۷۷	۱۰	-	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	کوتاه مدت
-	۰.۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	بلندمدت
-	۰.۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	بلند مدت
-	۰.۰۰	۹۶,۳۱۱,۹۷۹,۱۲۰	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	کوتاه مدت
-	۰.۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	بلند مدت
۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵	۰.۵۴	۳۸,۰۸۵,۳۳۷,۶۴۸,۰۰۴				جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۴,۶۸۳,۰۸۶,۳۲۱,۹۲۸	۴,۸۹۹,۹۹۹,۲۴۱,۰۵۶
۷-۲	۱۷,۴۷۶,۱۹۲,۵۶۰,۶۲۰	۱۴,۰۵۳,۳۸۰,۳۲۵,۶۶۵
جمع	۲۲,۱۵۹,۲۷۸,۸۸۲,۵۴۸	۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱

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	۸۸,۹۵۳,۶۷۶,۶۸۸	۰	۴,۴۷۶,۵۳۳,۶۷۶,۶۸۸	۴,۶۸۵,۶۹۵,۰۲۴,۵۷۶
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۶,۶۴۵,۲۴۰	۰	۲۰۶,۵۵۲,۶۴۵,۲۴۰	۲۱۴,۳۰۴,۳۱۶,۴۸۰
جمع		۴,۵۹۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۲۵۰,۳۲۱,۹۲۸	۰	۴,۶۸۳,۰۸۶,۳۲۱,۹۲۸	۴,۸۹۹,۹۹۹,۲۴۱,۰۵۶

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	۲۱٪	-	-	-	-	۱۰,۸۸۲,۴۶۰,۴۶۷
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۳۷	۶۹,۷۴۴,۹۶۰	(۷۱,۳۱۹,۸۳۸)	۱,۰۳۷,۵۸۳,۰۵۹	۹۹۵,۶۷۰,۱۵۴
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۹۷۹,۷۰۱,۲۲۴	۶۵,۷۱۰,۱۲۹	(۳۵,۹۵۳,۸۱۰)	۱,۰۰۹,۴۵۹,۰۴۳	۹۲۹,۸۲۲,۰۸۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۸۸,۰۴۳,۴۴۰	۲۸,۸۲۰,۲۳۲	(۳۰,۸۷۵,۴۴۰)	۴۲۵,۹۸۸,۲۳۲	۴۱۲,۲۲۳,۳۶۹
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰	۲۷۴,۷۷۰,۷۷۴	(۱۱,۷۵۷,۶۸۸)	۱۳,۲۴۶,۴۱۹,۲۳۶	۱۳,۰۲۹,۳۹۴,۳۲۱
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵٪	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۹۳,۷۸۲,۶۹۳,۳۶۲	(۱۵۶,۵۱۶,۴۷۶,۳۰۶)	۱,۲۷۷,۹۰۳,۷۷۵,۹۳۷	۱,۴۱۱,۳۷۸,۳۷۹,۹۷۷
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۸,۷۹۸,۵۴۵,۸۸۰	(۳۱,۹۱۰,۱۰۷,۵۱۹)	۴۵۵,۶۴۲,۳۴۰,۷۶۰	۴۷۳,۴۵۱,۵۴۳,۹۶۰
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۲,۸۶۳,۱۵۳,۴۴۲	(۳۶,۲۸۶,۹۹۱,۸۲۳)	۶۲۳,۱۴۳,۶۳۸,۰۴۲	۶۴۵,۹۶۸,۲۲۱,۹۷۶
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۶۶۶,۰۰۵,۴۵۵,۹۳۶	۴۷,۷۹۹,۰۷۹,۵۸۵	(۱۳,۴۴۳,۷۵۴,۱۸۶)	۷۰۰,۳۶۰,۷۸۱,۳۳۵	۶۲۰,۳۴۵,۳۵۹,۹۵۱
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۵۰۶,۰۶۰,۳۸۷,۱۴۹	۲۸,۴۴۶,۶۵۳,۶۴۱	۸۵۴,۲۱۷,۹۰۸	۵۵۵,۳۶۱,۲۵۸,۶۸۸	۵۰۰,۹۵۴,۳۶۷,۴۹۰
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱,۸۹۵,۵۰۴,۰۶۰,۸۸۸	۹۴,۹۰۲,۶۰۱,۴۷۱	۲,۳۴۳,۲۷۹,۸۵۴	۱,۹۹۲,۷۵۰,۴۹۰,۲۰۸	۱,۸۹۶,۷۱۰,۳۰۰,۵۷۰
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	۲۲۷,۰۸۸,۲۲۳,۲۱۴	۰	۱۰۴,۷۰۰,۰۴۳۴,۸۳۱	۳۳۱,۷۸۸,۶۵۵,۱۵۵	۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۲۶
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۶۸,۵۴۹,۶۶۲,۵۰۰	۰	۲۸,۴۷۱,۶۴۹,۱۹۹	۹۷۰,۰۲۱,۳۱۱,۶۹۹	۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۳۱۶,۱۹۷,۷۵۸,۰۹۱	۰	۱۲۰,۳۱۰,۳۶۰,۷۷۱	۴۳۶,۵۰۸,۱۱۸,۸۶۲	۴۰۹,۳۰۲,۱۶۲,۰۷۴
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۴۹,۹۹۶,۲۵۸,۲۱۱	۰	۱۲,۹۰۹,۶۴۳,۶۸۱	۶۲,۹۰۵,۹۰۱,۸۸۲	۵۹,۸۹۲,۰۹۰,۳۱۴
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۴۵۴,۵۹۳,۲۵۳,۲۰۲	۰	۱۷۰,۱۹۰,۶۰۵,۸۹۴	۶۲۴,۷۸۳,۸۵۹,۱۹۶	۵۹۳,۰۰۹,۹۱۵,۳۶۲
۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۹٪	۷۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۳۹,۴۹۷,۳۱۰,۵۳۸	(۲۸,۱۲۳,۵۲۵,۰۰۰)	۷۱۱,۳۷۵,۵۰۱,۵۳۸	۶۷۳,۸۷۵,۶۶۵,۸۴۸
۰۰۸۲۴-۹۷	-	۹۴۴,۳۸۸,۰۰۲,۸۷۱	۳۱۴,۱۸۲,۴۴۳,۶۶۴	۳۱۴,۱۸۲,۴۴۳,۶۶۴	۱,۲۵۸,۵۷۰,۴۴۶,۵۳۵	۱,۱۲۵,۷۲۷,۶۲۳,۴۱۰
۰۰۵۲۵-۹۷	-	۵۰۶۰۶,۳۷۶,۶۷۳	۰	۱۶۶,۱۲۱,۱۵۶,۵۲۷	۶۷۲,۷۲۷,۵۳۳,۲۰۰	۶۰۹,۳۵۸,۷۲۸,۵۵۵
۰۰۷۲۸-۹۷	-	۱,۱۳۷,۲۷۲,۵۹۴,۹۹۱	۰	۳۶۷,۸۷۶,۲۰۹,۰۸۲	۱,۵۰۵,۱۴۸۸,۰۴۰,۷۳	۱,۳۵۷,۵۲۶,۳۷۹,۱۵۷
۰۰۴۲۸-۹۷	-	۵۱,۷۶۵,۵۵۲,۷۲۲	۰	۱۵,۸۸۳,۹۶۱,۱۳۰	۶۷,۶۴۹,۸۱۳,۸۵۲	۶۱,۸۹۸,۲۷۵,۱۱۵
۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸٪	۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۶۳,۸۵۶,۰۴۸	(۲۶۹,۷۷۳,۴۹۳,۰۰۰)	۲,۸۱۲,۱۹۰,۳۶۳,۰۴۸	۳,۰۸۳,۵۶۶,۷۰۷,۹۵۲
۱۴۰۱/۰۴/۱۳	-	۶۵,۸۶۸,۲۳۲,۴۲۰	۰	۶,۲۱۷,۶۸۲,۴۴۲	۷۲,۰۸۴۵,۵۸۶۲	-
۱۴۰۰/۱۰/۱۳	-	۳۸,۶۶۴,۷۷۹,۸۶۳	۰	۳,۵۵۲,۷۶۸,۷۳۱	۴۲,۲۱۷,۵۴۸,۵۹۴	-
۱۴۰۰/۰۷/۱۹	-	۲۶,۴۷۶,۱۹۶,۰۲۷	۰	۲,۲۷۲,۶۶۲,۸۴۶	۲۸,۸۴۸,۸۵۸,۸۷۳	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۱,۵۲۱,۱۷۶,۱۵۱	۰	۱۰۵,۵۹۰,۱۴۴	۱,۶۲۶,۷۶۶,۲۹۵	-
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	۵۰,۶۱۹,۵۲۸,۶۱۴	۰	۴,۷۳۵,۹۸۳,۹۴۶	۵۵,۳۵۵,۵۲۲,۵۶۰	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۳	-	۹۵,۱۴۱,۲۳۶,۴۰۴	۰	۸,۸۳۸,۴۲۹,۹۱۴	۱۰۳,۹۷۹,۶۶۶,۳۱۸	-
۱۴۰۱/۰۳/۱۳	-	۷۳,۹۳۳,۶۲۰,۲۴۰	۰	۷۰,۷۴,۹۳۳,۸۷۳	۸۱,۰۰۸,۵۵۴,۱۱۳	-
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	-	۵۳,۲۳۲,۰۸۵,۳۳۱	۰	۴,۳۸۳,۴۰۱,۷۹۸	۵۷,۶۱۵,۴۸۷,۱۲۹	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۲۰۴,۹۶۹,۹۹۸	۰	۱۶,۳۷۸,۱۶۳	۲۲۱,۳۴۸,۱۶۱	-
۱۴۰۱/۰۲/۱۹	-	۱۶,۰۳۷,۵۵۴,۹۹۴	۰	۱,۴۷۶,۰۳۶,۳۱۷	۱۷,۵۱۲,۵۹۱,۳۱۱	-
۱۴۰۰/۰۸/۱۷	-	۴۹,۴۷۹,۶۵۶,۱۳۹	۰	۴,۵۲۱,۲۶۶,۳۱۰	۵۴,۰۰۰,۹۳۱,۴۴۹	-
۰۰۱۱۱۱-۹۸	-	۹۵,۴۴۳,۲۵۴,۸۴۸	۰	۹,۵۷۵,۹۳۰,۱۴۵	۱۰۴,۸۱۹,۱۸۴,۹۹۳	-
۰۰۱۰۰۶-۹۸	-	۲۱,۶۱۹,۰۴۲,۲۱۰	۰	۲۰,۸۸,۳۸۷,۲۷۹	۲۳,۷۰۴,۳۲۹,۴۸۹	-
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۱۰۸,۵۶۳,۸۲۵,۰۰۹	۰	۹,۶۶۶,۷۳۵,۰۴۷	۱۱۸,۲۳۰,۴۱۷,۵۵۶	-
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	-	۱۱۸,۰۴۰,۶۴۹,۸۴۳	۰	۱۰,۸۱۹,۵۷۲,۳۷۷	۱۲۹,۲۲۶,۲۲۲,۱۲۰	-
۱۴۰۲/۰۳/۲۴	-	۴,۵۴۴,۷۹۵	۰	۷۵,۶۶۹	۴,۶۲۰,۴۶۴	-
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۱,۲۵۸,۴۳۲,۶۹۷,۸۲۲	۰	۱۱,۰۶۲,۹۱۴,۶۸۳	۱,۲۶۹,۴۳۲,۶۹۷,۸۲۲	-
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۸۷۹,۹۰۱,۵۹۰,۳۲۸	۰	۵۴,۸۲۲,۶۴۵,۹۱۰	۹۴۴,۷۲۴,۲۳۶,۳۲۸	-
جمع		۱۶,۱۶۰,۷۲۸,۱۵۱,۱۴۳	۴۰۶,۴۹۱,۹۴۰,۰۶۲	۹۰۸,۹۷۲,۱۰۴,۴۱۵	۱۷,۴۷۶,۱۹۲,۵۶۰,۶۲۰	۱۴,۰۵۳,۳۸۰,۳۲۵,۶۶۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۲,۶۵۰,۵۱۰,۴۹۱	۹۵,۵۱۸,۹۶۳,۸۵۷	(۶۶۳,۳۵۳,۸۶۷)	۲۵٪	۹۶,۱۸۲,۳۱۷,۷۲۴
۲۴۱,۰۰۸,۸۸۶,۶۴۱	۴۳۷,۴۹۳,۴۹۰,۲۰۹	(۲۹۵,۱۹۱,۹۳۳)	نرخ های متفاوت	۴۳۷,۷۸۸,۶۸۲,۱۴۲
۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲	۵۳۳,۰۱۲,۴۵۴,۰۶۶	(۹۵۸,۵۴۵,۸۰۰)		۵۳۳,۹۷۰,۹۹۹,۸۶۶

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. براساس 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.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲	۷۵,۵۶۴,۲۶۱	(۸۶,۷۸۹,۱۸۱)	۰	۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲
(۱۳۴,۵۰۲)	۲,۴۳۶,۸۲۲,۰۲۱	(۸۳۳,۱۷۷,۹۷۹)	۳,۲۷۰,۱۳۴,۵۰۲	(۱۳۴,۵۰۲)
۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	۲,۵۱۲,۳۸۶,۲۸۲	(۹۱۹,۹۶۷,۱۶۰)	۳,۲۷۰,۱۳۴,۵۰۲	۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰

مخارج نرم افزار

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۴۱,۰۰۳	۱۴۱,۰۰۳
۱,۰۰۲,۷۰۲,۳۵۰	۴۰,۵۷۹,۰۴۰,۹۵۴
۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳	۴۰,۵۷۹,۱۸۱,۹۵۷

بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۹۰-۱۸۸۸۸۸۲-۱

بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
بسی (بد)	بسی (بد)	بسی (بد)	بسی (بد)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶)	۷,۵۱۲,۹۶۵,۹۳۴,۸۷۵	(۶,۳۸۳,۴۹۸,۹۴۷,۶۰۶)	۱,۰۵۰,۰۱۴,۷۷۱,۷۲۳
(۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶)	۷,۵۱۲,۹۶۵,۹۳۴,۸۷۵	(۶,۳۸۳,۴۹۸,۹۴۷,۶۰۶)	۱,۰۵۰,۰۱۴,۷۷۱,۷۲۳

کارگزاری بانک رفاه کارگران

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۷,۹۰۴,۸۲۲,۳۹۴	۶۵,۵۶۵,۷۷۲,۴۸۹
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
۲۱۶,۹۸۶,۳۷۰	۳۱۸,۷۴۲,۴۶۴
۱۹۳,۷۴۹,۹۱۰	۲۵۷,۲۷۴,۴۹۰
-	۱۴,۹۴۹,۶۸۱
-	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰
۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴	۸۴,۱۷۱,۰۳۸,۶۰۴

مدیر صندوق

ضامن

متولی - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

حسابرس

مطالبات مدیر بابت صدور/ ابطال

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری و تنمه واحدهای صادره شده و واحدهای ابطالی	۲۴۷,۴۰۴,۱۲۵,۱۴۲	۲۴۰,۷۷,۴۸۹,۵۶۶
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۹۷۴,۶۳۹,۷۳۲,۲۲۰	-
جمع	۱,۲۲۲,۰۴۳,۸۵۷,۳۶۲	۲۴۰,۷۷,۴۸۹,۵۶۶

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۳,۱۲۴,۰۷۰,۷۲۷	۴۷,۸۳۱,۷۴۷,۳۳۸
سایر واریزی نامشخص	۱۹,۶۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۷۰,۱۵۰,۰۰۰
پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصدی	۲۱,۹۲۵,۳۹۳,۲۰۵	۳۴,۹۲۸,۲۲۶,۵۲۱
پیش دریافت سود ترجیحی ۱/۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی	۲۵,۲۱۱,۳۴۹,۵۴۵	۳۳,۹۲۷,۵۴۱,۰۲۲
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۳۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۴۷۱	۲۵۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۵۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۹۰۹,۲۴۹,۶۹۳	۲۱۱,۲۳۵,۵۹۷
ذخیره نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۵,۴۱۴,۴۰۰	۲۶,۵۶۰,۸۰۰
جمع	۳۵۴,۲۹۳,۶۳۵,۰۴۱	۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸

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 :

	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۷,۵۱۴,۸۱۳	۶۸,۷۱۲,۷۹۸,۱۸۸,۳۶۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۸,۴۴۰,۰۰۰
جمع	۵۷,۵۳۴,۸۱۳	۶۸,۷۳۶,۶۹۳,۱۲۸,۳۶۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۶,۸۰۸	۱۰۶,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۵۸۳,۶۶۱,۵۹۹)	۰	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)	-	-
۱,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۴,۰۰۰	(۹۰۳,۶۸۴,۳۳۶)	۶۶۷,۰۰۲	۱۶,۹۸۶,۶۷۶	-	-
۲,۰۰۰	۱,۸۱۰,۶۶۵,۰۰۰	(۱,۹۱۸,۴۲۱,۴۹۹)	۱,۳۱۲,۷۲۹	(۱۰۶,۴۴۳,۷۷۰)	-	(۳۸۵,۴۷۵,۴۷۸)
-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۶۳۹,۰۰۰
-	-	-	-	-	(۳۸,۵۱۱,۵۵۷)	۵۲۴,۵۳۱,۷۳۳
-	-	-	-	-	(۱۶۰,۸۴۹,۸۰۳)	(۳۵,۵۹۹,۹۲۹)
-	-	-	-	-	-	(۷۱۹,۸۵۲,۶۹۲)
-	-	-	-	-	۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱
-	-	-	-	-	-	۲۰,۶۹۴,۱۰۴,۰۶۶
-	-	-	-	-	-	۴,۱۷۰,۴۹۷,۴۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۱,۲۱۴,۷۳۸,۹۹۹
-	-	-	-	-	-	۷۷۰,۳۰۷,۴۶۱
-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳
-	-	-	-	-	-	(۵۲۰,۲۷۸,۷۶۷)
-	-	-	-	-	(۹,۶۰۸,۵۲۸)	۵۹۰,۳۱۳,۷۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۸۶,۹۳۶,۶۵۳
-	-	-	-	-	-	۴,۳۱۳,۰۴۸,۱۱۴
-	-	-	-	-	(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	۱۸۲,۶۶۳,۷۶۰
-	-	-	-	-	(۱)	(۱)
-	-	-	-	-	(۲,۴۰۷,۵۹۱,۸۵۴)	۳۶۳,۵۷۴,۴۸۳,۲۹۳
-	-	-	-	-	(۲۰,۴۷۱,۹۵۳)	(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)
-	-	-	-	-	(۷,۴۹۴,۵۶۲)	(۷,۴۹۴,۵۶۲)
-	-	-	-	-	(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)
-	-	-	-	-	-	۵۶۸,۴۵۶,۰۴۵,۹۹۸
-	-	-	-	-	(۲,۶۱۷,۶۳۳,۴۰۳)	(۲,۶۱۷,۶۳۳,۴۰۳)
۱۰۹,۸۰۸	۱۰۹,۵۳۸,۶۶۹,۰۰۰	(۱۱۰,۴۰۵,۷۴۷,۴۳۴)	۱,۹۷۹,۷۳۱	(۸۶۵,۱۱۸,۶۹۳)	(۵,۴۲۷,۶۰۸,۳۵۱)	۳۹۷,۰۳۲,۰۷۱,۹۱۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی، ۳ ماهه منتهی، به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

پایان‌دست	دوره مالی ۱۳۹۹-۱۳۹۸	دوره مالی ۱۳۹۸-۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۲,۵۲,۲۵۴,۲۱۲,۲۵۶	۶-۶-۲,۲۰۲,۲۷۷,۸۷۱	۳,۲۶,۲۱۰,۹۲۳,۵۵۳,۳۳۸
۱۷-۲	۵۰۲,۳۳۸,۳۹۹,۲۰۳	۱۰۳,۵۲۴,۴۱۱,۰۹۶	۷۱۸,۳۴۶,۴۸۴,۴۳۰
	۵۰۲,۳۳۸,۳۹۹,۲۰۳	۷-۸,۷۱۶,۸۸۴,۴۶۷	۳,۲۴-۲۹-۱۲۱,۷۸۸

سہام

با درآمد ثابت

خرید سهام:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶۸	۹۶۸,۰۱۳,۵۵۲	(۹۷۵,۳۸۷,۴۸۹)	۱۷۵,۴۵۲	(۷,۱۹۸,۴۸۵)	(۵۷,۹۴۰,۱۹۳)	(۴۰,۶۲۵,۵۲۲)	۹,۱۱۳,۳۸۸
۹۱۲	۹۴۳,۹۲۰,۰۰۰	(۹۲۰,۷۹۴,۳۷۵)	۱۷۱,۰۸۶	۲۳,۲۹۶,۷۱۱	-	-	۳,۹۹۷,۱۰۱
۴۰۰	۳۹۷,۲۴۰,۰۰۰	(۴۰۳,۸۵۱,۱۰۰)	۷۲,۰۰۰	(۶,۵۳۹,۱۰۰)	۱	-	۳۲۷,۲۸۱,۹۲۵
۱۲,۹۷۴	۱۲,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۷۱,۵۸۶,۶۸۸)	۲,۳۵۱,۵۳۸	۲۰۴,۷۶۴,۶۷۰	(۱۲,۹۳۸,۶۶۴)	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۷۳)	۲۸,۴۴۶,۲۵۵,۹۶۱
۱,۷۲۴,۰۰۰	۱,۳۸۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۳,۸۷۰,۱۶۵,۱۵۰)	۲۵۰,۹۱۷,۴۲۵	۷۵۲,۷۵۲,۲۷۵	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۲)	۱۹,۶۹۳,۷۴۰,۷۰۶	(۱۰,۳۹۹,۶۷۸,۳۱۴)
۴۸۱,۶۰۰	۴۴۶,۹۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۴۴۵,۸۰۰,۲۸۸,۰۸۰)	۸۱,۰۰۵,۱۲۰	۱,۲۰۵,۵۱۷,۰۴۰	۳۳,۶۴۸,۵۷۷,۵۴۱	۸۰۰,۳۰۹,۸۳۰,۹۰۲	۵۶,۸۱۲,۸۰۳,۵۴۳
۶۵۷,۰۰۰	۶۲۰,۳۹۳,۹۳۱,۰۰۰	(۶۱۷,۳۵۶,۴۹۰,۷۷۶)	۱۱۲,۴۴۶,۴۰۰	۳,۱۴۹,۸۸۶,۹۲۴	۳۳,۶۲۹,۲۲۱,۹۵۲	۱۷۵,۰۹۵,۹۶۳,۳۳۳	۸۵,۸۵۱,۳۹۶,۳۲۲
۶۶۶,۰۰۰	۶۵۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۱,۲۰۱,۹۱۰,۵۳۵)	۱۱۸,۲۹۸,۲۵۰	۵۱,۵۹۶,۳۸۷,۷۱۵	(۱۲,۳۰۲,۵۶۰,۱۷۱)	۹,۸۹۵,۸۳۲,۱۰۴	۱۱۳,۰۰۲,۲۵۵,۲۴۶
۵۰۶,۵۰۰	۵۰۷,۰۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۷,۶۱۳,۶۲۴,۰۷۴)	۹۱,۸۹۴,۹۲۸	۹,۴۸۴,۷۷۰,۸۵۴	(۱۱,۰۹۱,۳۹۳,۹۰۵)	۱۰,۱۲۲,۵۲۲,۳۹۳	(۱۲۶,۰۵۳,۳۲۷,۸۹۵)
۱,۸۹۵,۲۷۷	۱,۸۹۸,۱۹۱,۹۳۶,۰۲۶	(۱,۸۹۴,۵۹۱,۰۱۸,۷۵۱)	۳۴۴,۰۴۷,۲۸۸	۳,۹۴۴,۹۶۴,۵۳۳	۱,۹۳۷,۹۹۲	-	-
۳۳۸,۷۶۵	۳۳۱,۸۰۸,۷۹۹,۴۹۰	(۳۱۴,۷۱۵,۱۵۶,۳۱۶)	۶۰,۱۴۰,۳۴۵	۱۷,۱۵۳,۷۸۳,۵۱۹	۱۳,۱۷۹,۹۱۴,۱۴۰	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۳۸,۹۰۰,۰۰۰	(۹۱,۴۶۱,۳۴۴,۵۳۹)	۵۵,۸۸۱,۳۰۱	۵,۵۹۵,۱۴۳,۷۶۲	۳,۹۲۲,۷۵۳,۹۴۰	-	-
۴۷۰,۲۴۲	۴۴۶,۵۸۷,۲۵۰,۳۰۲	(۴۰۹,۴۶۰,۴۴۴,۹۵۲)	۷۹,۱۳۱,۴۳۹	۲۷,۲۰۵,۹۵۶,۸۹۹	۱۹,۹۶۸,۸۵۵,۸۶۷	-	-
۶۳,۴۶۲	۶۲,۹۱۷,۳۰۵,۶۵۴	(۵۹,۹۱۴,۸۹۷,۸۳۸)	۱۱,۴۰۳,۷۶۲	۳,۰۱۳,۸۱۱,۵۷۸	۱,۲۸۰,۷۰۶,۴۴۰	-	-
۶۳۴,۹۲۹	۶۲۴,۸۹۷,۱۲۱,۸۰۰	(۵۹۳,۳۲۵,۹۴۰,۵۶۸)	۱۱۳,۲۶۲,۶۰۳	۳۱,۶۸۴,۴۴۳,۸۳۵	۳۰,۱۸۶,۹۶۲,۳۱۲	-	-
۷۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۱,۷۹۷,۸۲۱,۰۰۰)	۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۹۷۹,۰۰۰	(۲۷,۹۳۹,۷۲۹,۰۰۰)	-	-
۱,۵۲۲,۴۹۱	۱,۲۵۸,۷۹۸,۶۰۳,۷۸۲	(۱,۱۲۶,۱۸۳,۹۴۷,۹۰۴)	۲۳۸,۱۵۷,۲۴۷	۱۳۲,۸۴۲,۸۱۳,۱۲۵	-	-	-
۷۸۳,۸۴۶	۶۷۲,۸۴۶,۴۸۷,۱۷۰	(۶۰۹,۶۰۲,۶۴۶,۴۹۵)	۱۲۱,۹۵۳,۹۷۰	۶۳,۳۶۸,۸۰۴,۶۴۵	-	-	-
۱,۸۰۴,۱۷۵	۱,۵۰۵,۴۲۱,۶۶۱,۷۵۰	(۱,۳۵۸,۰۷۲,۰۹۴,۵۰۹)	۲۷۲,۸۵۷,۶۷۶	۱۴۷,۶۲۲,۴۴۴,۹۱۷	-	-	-
۷۸,۱۲۲	۶۷,۶۶۲,۰۷۷,۶۰۴	(۶۱,۹۲۲,۹۰۲,۶۱۹)	۱۲,۲۶۳,۷۵۲	۵,۷۵۱,۳۲۸,۲۷۲	-	-	-
۲,۹۹۲,۰۰۰	۲,۷۲۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۷,۰۱۷,۸۶۲,۰۶۳)	۴۹۳,۴۹۳,۰۰۰	(۱۴۳,۸۰۴,۳۶۹,۰۶۳)	-	-	-
۱۳۴,۴۰۷	۵۴,۸۵۴,۰۸۸,۶۷۷	(۲۶,۴۸۶,۶۵۵,۶۳۵)	۵,۲۲۹,۸۰۴	۲,۳۷۲,۶۶۲,۸۴۶	-	-	-
۱,۹۰۰	۱,۶۲۷,۰۶۱,۲۰۰	(۱,۵۲۱,۷۶۵,۹۶۱)	۲۹۴,۹۰۵	۱۰,۵۵۹,۰۱۴۴	-	-	-
۶۷,۶۹۲	۵۵,۳۴۵,۵۵۷,۵۶۸	(۵۰,۶۳۹,۶۰۸,۶۲۸)	۱۰۰,۳۵۰,۰۰۷	۴,۷۳۵,۹۸۳,۹۴۷	-	-	-
۱۳۸,۷۱۰	۱۰۳,۹۹۸,۵۱۶,۰۵۰	(۹۵,۱۷۸,۹۳۵,۸۶۶)	۱۸,۸۴۹,۷۳۱	۸,۸۳۸,۲۹۹,۹۱۵	-	-	-
۱۰۷,۰۴۸	۸۱,۰۳۲,۳۲۹,۵۷۶	(۷۳,۹۶۲,۹۹۱,۱۶۴)	۱۴,۶۸۵,۴۶۲	۷,۰۷۴,۹۳۳,۸۷۴	-	-	-
۶۷,۴۰۹	۵۷,۶۲۵,۹۳۱,۸۳۰	(۵۳,۳۵۲,۹۷۴,۷۳۱)	۱۰,۴۴۴,۷۰۰	۴,۳۸۳,۴۰۱,۷۹۹	-	-	-
۲۵۶	۲۳۱,۳۸۸,۲۸۸	(۲۰۵,۰۵۰,۲۵۲)	۴۰,۱۲۷	۱۶,۳۷۸,۱۶۳	-	-	-
۲۲,۷۸۵	۱۷,۵۱۶,۷۶۶,۲۲۵	(۱۶,۰۴۳,۹۰۴,۸۲۲)	۳,۱۷۴,۹۱۴	۱,۴۷۶,۰۳۶,۳۱۷	-	-	-
۶۵,۳۲۹	۵۴,۰۱۰,۲۲۰,۸۹۳	(۴۹,۴۹۹,۲۴۴,۰۲۵)	۹,۷۸۹,۴۴۳	۴,۵۲۱,۲۶۶,۳۱۱	-	-	-
۱۳۰,۴۰۵	۱۰۴,۸۳۸,۱۸۶,۹۱۵	(۹۵,۲۸۱,۳۵۸,۶۹۰)	۱۹,۰۰۱,۹۲۱	۹,۵۷۵,۹۳۰,۱۴۶	-	-	-
۲۹,۰۹۷	۲۳,۷۱۱,۷۲۷,۲۴۰	(۲۱,۶۲۷,۶۳۷,۷۱۲)	۴,۲۹۷,۷۵۱	۲,۰۸۸,۳۸۷,۲۷۹	-	-	-
۱۵۹,۱۸۲	۱۱۸,۲۵۱,۸۵۰,۷۰۴	(۱۰۸,۶۰۶,۵۴۸,۸۰۵)	۲۱,۴۳۳,۱۴۸	۹,۶۶۶,۷۳۵,۰۴۷	-	-	-
۱۷۵,۷۲۱	۱۲۹,۴۴۹,۶۴۸,۶۱۹	(۱۱۸,۴۵۳,۵۰۲,۸۴۱)	۲۳,۴۲۶,۴۹۹	۱۰,۸۱۹,۵۷۲,۲۷۷	-	-	-
۷	۴,۶۲۱,۳۰۲	(۴,۵۴۶,۴۷۱)	۸۸۸	۷۵,۶۶۹	-	-	-
۲,۰۰۰,۳۱۷	۱,۳۶۹,۷۲۵,۷۵۰,۳۹۸	(۱,۳۵۸,۸۹۲,۹۷۳,۴۰۶)	۲۳۰,۱۳۷,۷۹۲	۱۱,۰۶۲,۹۱۴,۶۸۴	-	-	-
۱,۴۸۱,۶۳۷	۹۳۴,۸۹۳,۶۸۵,۷۱۹	(۸۸۰,۲۴۰,۴۸۹,۲۹۰)	۱۶۹,۴۴۹,۴۸۱	۵۴,۸۱۲,۶۴۵,۹۱۰	-	-	-
۹۵,۴۰۳	۷۲۰,۹۷۵,۷۲۳,۵۴۸	(۶۵,۸۹۲,۹۵۸,۸۰۰)	۱۳۰,۶۷,۶۸۵	۶,۲۱۷,۶۸۲,۴۳۳	-	-	-
۵۲,۳۱۲	۴۲,۲۲۵,۲۰۱,۹۱۲	(۳۸,۶۸۰,۰۸۶,۹۹۹)	۷,۶۵۳,۳۱۸	۳,۵۵۲,۷۶۸,۷۳۱	-	-	-
-	-	-	-	-	(۳,۱۱۲,۳۶۹,۹۸۲)	(۲,۳۷۰,۱۶۵,۶۳۸)	-
-	-	-	-	-	(۷۴۴,۴۰۱,۹۱۷)	-	-
-	-	-	-	-	۶۸,۰۳۱,۱۴۳	-	-
-	-	-	-	-	۶,۹۹۶,۱۴۷,۷۶۱	-	-
-	-	-	-	-	۶,۶۸۰,۰۲۲,۶۴۸	-	-
-	-	-	-	-	(۱۲۴,۰۶۲,۰۰۸)	-	-
-	-	-	-	-	۱۴۳,۱۶۹,۰۵۸	-	-
-	-	-	-	-	(۷,۳۵۶,۳۸۵,۲۵۱)	-	-
-	-	-	-	-	۱,۵۹۰,۱۴۱,۴۲۴	-	-
-	-	-	-	-	۳۳۱,۹۸۷,۰۵۵	-	-
-	-	-	-	-	۲۵,۱۱۵,۰۰۲,۷۳۳	-	-
-	-	-	-	-	۱۳,۴۹۰,۳۷۷,۰۲۱	-	-
-	-	-	-	-	۵۵۳,۹۹۹,۷۷۶	-	-
-	-	-	-	-	۳,۶۱۱,۷۳۲,۷۷۴	-	-
-	-	-	-	-	(۵۱۸,۷۹۶,۲۲۹)	-	-
۲۰,۰۶۲,۹۹۰	۱۷,۰۷۲,۷۹۵,۰۶۴,۶۹۴	(۱۶,۵۷۳,۴۵۱,۲۷۹,۵۹۹)	۳,۰۹۴,۴۴۴,۱۰۸	۵۰۲,۴۳۸,۲۲۹,۲۰۳	۱۰۲,۵۱۴,۴۱۱,۰۹۶	۷۱۸,۳۹۶,۸۴۶,۴۴۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۲۵,۶۴۰,۰۵۴	۱۵۰	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	۰	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	۰	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	۰	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۳,۸۳۱,۴۹۲	۴۱۰	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	(۱۴,۹۲۰,۴۶۴)	۱,۵۵۵,۹۹۱,۲۵۶	(۱۴,۹۲۰,۴۶۴)	۱,۵۵۵,۹۹۱,۲۵۶	۰	۱,۵۵۵,۹۹۱,۲۵۶	۰
داروسازی ابوریحان	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۲۹۴,۱۸۹	۳۰,۹۵	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵	(۱۰۱,۴۱۴,۶۳۰)	۸۰۹,۱۰۰,۳۲۵	(۱۰۱,۴۱۴,۶۳۰)	۸۰۹,۱۰۰,۳۲۵	۰	۸۰۹,۱۰۰,۳۲۵	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۶۶۸,۳۱۷)	۶,۷۸۶,۸۳۱,۶۸۳	(۲۵۵,۶۶۸,۳۱۷)	۶,۷۸۶,۸۳۱,۶۸۳	۸,۹۱۳,۹۴۴,۴۰۷	۶,۷۸۶,۸۳۱,۶۸۳	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۲۰,۵۵۹)	۱۶۰,۲۷۹,۴۴۱	(۴,۷۲۰,۵۵۹)	۱۶۰,۲۷۹,۴۴۱	۲,۲۷۰,۱۲۱,۶۴۰	۱۶۰,۲۷۹,۴۴۱	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	۱۱,۲۳۲,۳۸۴	۳۰۰	۲,۳۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۰	۲,۳۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۰	۲,۳۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۰	۲,۳۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۴۲,۲۵۱,۳۹۱	۹۹۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۰
صنعتی بهپاک	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۷,۴۲۲,۹۵۱	۴۰۰	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰	(۳۱۱,۳۰۰,۳۰۴)	۲,۶۵۷,۸۸۰,۰۹۶	(۳۱۱,۳۰۰,۳۰۴)	۲,۶۵۷,۸۸۰,۰۹۶	۰	۲,۶۵۷,۸۸۰,۰۹۶	۰
کوبیر تایر	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱,۱۷۱,۷۱۳	۲۰۰	۲۳۴,۳۴۲,۶۰۰	(۲۵,۸۴۷,۶۶۰)	۲۰۸,۴۹۴,۹۴۰	(۲۵,۸۴۷,۶۶۰)	۲۰۸,۴۹۴,۹۴۰	۰	۲۰۸,۴۹۴,۹۴۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	-	-	-	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	۰	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	۰	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	۱,۲۷۲,۹۹۷,۵۶۸	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	۲,۵۸۸,۴۸۷,۹۳۶
سایر	-	-	-	۱۱,۲۰۴,۱۵۴,۸۳۴	۰	۱۱,۲۰۴,۱۵۴,۸۳۴	۰	۱۱,۲۰۴,۱۵۴,۸۳۴	۱۰,۶۴۱,۶۲۱,۸۲۶	۱۱,۲۰۴,۱۵۴,۸۳۴	۱۴,۲۵۰,۶۱۶,۵۵۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۴,۶۴۷,۳۰۹	۱۸۰	-	-	-	-	-	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	-	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۵۲,۵۸۰,۵۹۴	۴۱۶	-	-	-	-	-	۲۰,۱۹۹,۴۶۲,۰۹۵	-	۲۱,۸۷۳,۵۲۷,۱۰۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۰,۲۸۰,۶۹۹	۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۸۴۰,۰۰۰	۶۲	-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۵۹۱,۱۷۶
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳۲,۷۳۱,۵۸۹	۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۲,۵۱۴,۳۵۴	۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۸۵۸,۸۵۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۲۰,۲۰۰,۵۴۲	۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۹,۰۹۰,۲۴۳,۹۰۰
دارویی رازک	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۱,۱۷۵,۳۶۳	۱,۵۸۵	-	-	-	-	-	۱,۶۲۵,۷۶۶,۵۹۸	-	۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵
داروسازی اکسیر	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱,۲۷۷,۰۷۳	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۴۰۱,۱۹۳,۲۷۸	-	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰
صنعتی بهشهر	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	-	-	-	-	-	۷۰۵,۰۸۶,۹۹۳	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۴,۰۲۴,۲۹۹	۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰
پتروشیمی فناوریان	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۳,۴۵۵,۰۲۹	۱۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۲۸۰,۴۶۴,۰۰۰
پاما	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۴,۹۲۱,۲۴۸	۲۴۷	-	-	-	-	-	۱,۰۸۰,۱۵۸,۵۲۳	-	۱,۲۱۵,۵۴۸,۲۵۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶۴,۷۹۴,۶۶۶	۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۴۸,۴۹۹,۸۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۳۸,۲۶۵,۸۷۴	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۲,۹۹۹,۵۱۳,۳۱۴	-	۳۸,۲۶۵,۸۷۴,۰۰۰
ذغال سنگ نگین طبس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۴۴۲,۹۳۸	۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۵,۷۳۷,۴۵۷
مارگارین	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۰,۰۰۰	۵۰	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰
سیمان فارس نو	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	-	-	-	-	-	۱,۶۲۱,۱۵۶,۳۷۳	-	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۳۹۸/۰۸/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۴۶۵,۴۵۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	۱۲,۵۸۷,۰۹۹	۸۶۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۲۴,۹۰۵,۱۴۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۵,۷۷۸,۸۶۳	۲۰,۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۲۰,۰۳۵,۰۴۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴,۶۴۰,۰۰۰	۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۷۰,۴۰۰,۰۰۰
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱,۳۸۵,۶۰۰	۲۰۰	-	-	-	-	-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۲۹۵,۲۹۵,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱,۹۵۰,۷۰۲	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۷۴۲,۴۷۶,۸۹۹	-	۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴,۱۰۱,۵۳۹	۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۲۷,۱۷۷,۹۳۵	۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۷۶۶,۹۰۳,۵۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۷,۹۸۶,۴۳۳	۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۸۹,۱۴۶,۴۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۴,۷۰۰,۷۰۱	۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۳,۶۰۷,۳۱۱	۷۵۰	-	-	-	-	-	۲,۴۹۵,۲۶۵,۶۶۳	-	۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۵۶,۳۵۴,۰۸۱,۶۸۷	(۷۱۳,۸۷۱,۸۳۴)	۵۵,۶۴۰,۲۰۹,۸۵۳		۵۵,۶۴۰,۲۰۹,۸۵۳	۹۰,۴۴۸,۳۲۲,۴۹۷	۹۰,۴۴۸,۳۲۲,۴۹۷	۹۲۰,۷۹۷,۲۵۶,۷۴۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی و اوراق اجاره	۷۲۰,۲۵۶,۰۳۵,۸۰۰	۶۷۹,۱۶۸,۷۶۹,۵۶۱	۲,۸۴۲,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱
سود سپرده بانکی	۱,۳۰۳,۷۰۴,۹۶۴,۴۷۵	۱,۰۳۹,۸۶۷,۵۰۵,۳۱۹	۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵
جمع	۲,۰۲۳,۹۶۱,۰۰۰,۲۷۵	۱,۷۱۹,۰۰۳,۲۷۴,۸۸۰	۷,۰۲۳,۲۶۱,۰۰۷,۶۹۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۲۳,۵۸۶,۲۶۸,۵۵۰	۲۲۳,۶۶۸,۳۰۷,۹۹۱	۸۷۶,۵۹۸,۰۳۹,۴۴۰
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲۱,۲۸۸,۹۱۶,۸۷۰	۲۰,۳۵۰,۸۹۹,۷۴۱	۸۲,۸۸۲,۷۰۳,۸۱۰
۱۳۹۵/۰۸/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۸۹۵,۵۰۴,۶۰۸,۸۸۳	۲۰٪	۱۰۰,۸۱۱,۴۱۶,۵۵۳	۱۰۴,۰۳۶,۴۰۷,۲۸۲	۴۱۷,۸۷۴,۰۸۴,۱۹۹
۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۲۰٪	۶۵,۶۷۲,۶۴۳,۶۸۵	۶۶,۲۴۰,۶۳۶,۳۱۱	۲۵۹,۹۲۹,۶۲۲,۷۶۱
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۳۷	۲۰٪	۴۹,۱۱۱,۳۹۱	۵۱,۸۳۹,۵۲۷	۱۹۶,۹۱۱,۵۸۷
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۹۷۹,۷۰۱,۷۲۴	۲۰٪	۴۶,۲۷۰,۲۳۷	۴۸,۰۸۸,۹۹۴	۱۸۴,۷۶۸,۴۵۶
۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	-	۲۱٪	۴,۳۴۹,۲۵۸,۳۳۷	۵,۷۱۱,۰۸۶,۵۷۹	۲۲,۴۹۴,۳۵۷,۲۶۳
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۲۸,۰۴۳,۴۴۰	۲۰٪	۲۰,۲۹۳,۹۶۳	۲۱,۰۲۱,۴۶۶	۸۰,۹۶۸,۵۹۹
۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۱۷٪	۲۹,۴۱۱,۵۲۹,۴۴۱	۳۰,۱۱۴,۹۶۶,۴۸۷	۱۱۲,۷۲۵,۹۶۳,۶۳۴
۱۳۹۶/۰۱/۲۶	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۱۷٪	۲۱,۳۶۰,۵۱۲,۶۳۶	۲۱,۷۳۱,۰۳۶,۵۹۷	۸۱,۹۹۳,۱۸۷,۹۸۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۶۶۶,۰۰۵,۴۵۵,۹۳۶	۱۷٪	۲۹,۳۵۶,۸۵۹,۴۷۷	۳۰,۶۸۴,۸۴۰,۴۵۴	۱۱۴,۶۸۱,۶۸۶,۰۷۱
۱۳۹۶/۰۶/۱۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰	۱۸٪	۵۸۸,۰۹۲,۵۷۴	۵۹۴,۷۷۸,۶۲۷	۲,۳۴۲,۰۰۶,۰۵۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۵۰۶,۰۶۰,۳۸۷,۱۴۹	۲۰٪	۲۴,۹۲۲,۱۲۰,۳۶۹	۲۴,۹۲۲,۱۲۰,۳۶۹	۱۰۱,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۸
۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۷۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۹٪	۳۶,۱۶۷,۷۱۷,۵۰۳	۳۷,۰۴۶,۸۲۶,۸۱۵	۱۵۰,۳۵۰,۶۳۰,۰۴۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۶۲,۶۲۵,۰۲۴,۲۱۴	-	۲۵۶,۹۹۹,۷۰۸,۱۰۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۳۹۹,۲۸۹,۲۷۵,۰۰۰	۱۹٪	-	۲۲,۱۸۲,۶۳۷,۰۴۶	۶۱,۴۸۰,۵۵۵,۶۹۴
۱۳۹۶/۰۷/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۲	۵,۵۷۷,۹۶۵,۹۰۸	۱۸٪	-	۲۴۲,۲۲۹,۹۴۳	۹۸۸,۸۴۰,۱۶۶
۱۳۹۴/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۰۲,۸۶۸,۸۹۸,۵۱۲	۲۱٪	-	۵,۴۸۳,۸۵۲,۳۱۵	۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۳۰۴,۶۷۳,۱۱۲,۰۵۱	۲۱٪	-	۱۷,۳۱۶,۲۰۳,۲۵۰	۳۷,۱۶۴,۳۱۷,۷۵۴
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۸۷۱,۱۴۶,۶۰۶,۰۱۸	۲۱٪	-	۵۰,۶۸۹,۴۳۴,۵۹۴	۱۸۴,۳۲۳,۶۶۱,۲۱۸
۱۳۹۵/۱۲/۰۲	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۳,۹۵۱,۱۶۱,۷۳۸	۲۱٪	-	۱,۸۳۱,۸۶۰,۲۴۵	۵,۹۸۱,۹۶۲,۳۷۵
۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰,۴,۷۸۲,۱۰۰	۴٪	-	۱۷,۱۹۸,۶۸۴,۹۲۸	۶۵,۶۵۰,۸۹۴,۲۳۵
جمع				۷۲۰,۲۵۶,۰۳۵,۸۰۰	۶۷۹,۱۶۸,۷۶۹,۵۶۱	۲,۸۴۲,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی

درآمد اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد

اوراق مشارکت فرابورسی:

اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸

اجاره دولتی آپوروش-آرمان ۹۹۱۱۱۸

اجاره دولتی آپوروش-نوین ۹۹۱۱۱۸

اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

مراپحه دولتی تعاون-نوین ۹۹۱۱۱۸

مراپحه سلامت واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

مراپحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰

مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۸٪

منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۶

اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰

منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹

اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۰۵۲۳

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴- ۹۸۱۲۲۶

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱

مشارکت س-س کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪

سود ترجیحی اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲- سودسپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۲۶۲,۸۵۵,۱۷۱,۳۴۴	۱۵۰,۳۳۷,۰۹۹,۴۸۳	۱۶۹,۵۴۳,۷۱۳,۱۴۶	(۱۶,۴۵۰,۳۱۲)	۲۰٪	۱۶۹,۵۶۰,۱۶۳,۴۵۸	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۳,۲۴۸,۳۸۷,۰۲۰,۷۹۸	۸۸۹,۵۹۳,۴۸۱,۷۷۸	۶۰۷,۷۰۶,۰۲۸,۴۹۷	(۱۱۰,۶۵۲,۹۵۵)	۲۰٪	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۴۵۲	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸
۱۳۸,۹۴۸,۹۳۵,۳۲۳	-	۵۰۸,۰۵۲,۷۲۲,۰۰۰	(۹۲,۸۸۱,۶۳۹)	۲۰٪	۵۰,۸۹۸,۱۵۳,۶۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۹
۳۹۰,۱۲۹,۱۸۴,۰۷۱	-	۲۰۳,۲۷۰,۶۱۳,۳۴۱	(۸۰,۷۵۵,۱۱۶)	۲۰٪	۲۰۳,۲۷۸,۶۸۸,۴۵۷	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱
۱۹,۶۵۳,۰۳۳,۷۶۸	-	۳۳,۷۸۴,۹۹۳,۸۶۶	(۴۷,۸۳۱,۷۰۷)	۲۰٪	۳۳,۸۳۲,۸۲۵,۵۷۳	-	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲	-	۷۰۳,۱۶۷,۶۸۴	.	۱۰٪	۷۰۳,۱۶۷,۶۸۴	-	۱۳۹۸/۰۹/۰۵
۱۱۹,۷۲۳,۳۲۴,۷۲۷	-	۹۶,۸۱۶,۳۸۵,۳۴۴	(۲,۶۸۷,۹۳۸)	۱۹٪	۹۶,۸۱۹,۰۷۳,۲۸۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۳۹۸/۰۹/۰۶
-	-	۴۰,۶۶۶,۶۲۹,۶۹۱	(۱۴,۹۳۳,۲۹۸)		۴۰,۶۸۱,۵۶۲,۹۸۹		۱۷۳۳۵۱۲۴۷۸۷۶۲۶۱
-	-	۵۵,۳۲۷,۰۲۹,۳۶۷	(۸۳۹,۴۸۴)		۵۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۱		بانک توسعه تعاون شعبه ولیصر حساب
-	-	۳,۸۱۱	.		۳,۸۱۱		بانک مسکن شعبه شماره حساب ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۶۲
-	-	۴۵,۰۸۱,۱۲۷,۷۲۸	(۸۳۹,۴۸۴)		۴۵,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۲		بانک مسکن شعبه شماره حساب ۴۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶
۳۶,۷۰۷,۴۹۴	۳۶,۷۰۷,۴۹۴	-	-	۱۰٪	-	-	بانک مسکن شعبه شماره حساب ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۸۸
۱۱۷,۱۴۸	۲۱۶,۵۶۴	-	-	۱۰٪	-	-	سود سپرده بانک صادرات ۰۲۱۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸
۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵	۱۰,۳۹۸,۸۶۷,۵۰۵,۳۱۹	۱,۳۰۳,۷۰۴,۹۶۴,۴۷۵	(۲۹۵,۱۹۱,۹۳۳)		۱,۳۰۴,۰۰۰,۱۵۶,۴۰۸		سود سپرده بانک رفاه-۲۶۲۷۷۰۹۱۰
							جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایردرآمدها، شامل درآمدمالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده وارزش اسمی سودسپرده های بانکی است که درسال مالی قبیل طی یادداشت ۱۹-۲ ازدردآمد سود اوراق بهادار کسر شده وطی دوره مالی مورد گزارش تحقق یافته است . جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹
۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹

درآمد تنزیل سود بانک
جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷۶,۶۰۵,۹۹۹,۳۲۵	۵۵,۰۵۶,۱۰۸,۷۴۸	۲۳۴,۷۱۷,۹۹۷,۴۳۴
۱۰۱,۷۵۶,۰۹۴	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۳۹۸,۹۰۴,۱۱۰
۶۳,۵۲۴,۵۸۰	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	۲۴۹,۹۹۹,۹۱۷
۷۶,۷۷۱,۲۷۹,۹۹۹	۵۵,۲۰۸,۹۸۵,۴۰۳	۲۳۵,۳۶۶,۹۰۱,۴۶۱

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵,۲۹۲,۳۲۳,۳۸۹	۳,۸۰۶,۱۶۹,۳۷۹	۱۴,۸۱۰,۷۲۷,۰۶۷
۸,۸۵۳,۶۰۰	۶۶۶,۴۰۰	۲۶,۵۶۰,۸۰۰
۸۳۳,۱۷۷,۹۷۹	۶۷۱,۸۱۴,۳۶۴	۳,۲۶۹,۹۹۹,۴۶۶
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۴,۸۰۳,۲۷۷	۶۹۱,۷۸۱,۵۷۸	۲,۹۳۷,۴۳۵,۲۱۰
۱,۸۰۶,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۴,۴۹۶,۰۰۰
۶,۹۲۰,۹۶۴,۲۴۵	۵,۱۷۱,۸۸۱,۷۲۱	۲۱,۱۱۹,۲۱۸,۵۴۳

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 بانکی

جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۱۹۶,۱۸۷,۸۲۲,۲۷۸	۷,۲۴۴,۳۱۶,۷۵۵	۸۶,۱۵۲,۵۴۷,۶۹۰

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۰۳۱,۷۴۲,۹۱۹,۷۲۸	۷۱۵,۶۷۲,۸۴۳,۳۴۰	۷۱۵,۶۷۲,۸۴۳,۳۴۰
۹۹۳,۲۴۵,۴۴۲,۴۲۰	۷۰۵,۲۱۲,۳۹۹,۱۷۸	۷۰۵,۲۱۲,۳۹۹,۱۷۸
۹۷۴,۶۳۹,۷۳۲,۲۲۰	۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵	۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵
-	-	۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹
-	-	۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰
-	-	۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳
-	-	۸۰۸,۲۴۳,۱۷۸,۳۳۹
-	-	۷۹۹,۱۰۲,۰۷۵,۰۲۱
-	-	۸۰۵,۵۱۶,۴۲۴,۸۷۰
-	-	۸۱۱,۰۷۸,۷۲۴,۹۱۰
-	-	۷۲۵,۲۶۳,۶۲۶,۹۶۴
-	-	۶۱۸,۰۸۱,۳۷۲,۶۷۸
۲,۹۹۹,۶۲۸,۰۹۴,۳۶۸	۳,۱۴۲,۹۸۷,۷۴۸,۸۹۳	۹,۰۹۶,۲۷۸,۴۲۱,۹۰۷

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد احدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۰۰۰	۲,۰۰۰	۰/۰۰۴۲
مؤسس	بانک رفاه	سهامدار عمده مدیر صندوق	ممتاز	۱۸,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۳	۱۸,۰۰۰	۰/۰۳۸
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا کاوسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰,۰۰۰۰	۲۰	۰
مدیر سرمایه گذاری	مسعود زمانی شیشه گران	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰,۰۰۰۰	۲۰	۰
مدیر سرمایه گذاری	محمد رضا بیک زاده مقدم	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۱	۰,۰۰۰۰	۲۱	۰
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت توسعه سرمایه رفاه	عضو مشترک هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰,۸۸,۵۱۸	۰,۰۰۲	۱۰,۸۸,۵۱۸	۲/۳۲
جمع کل				۱,۱۰۸,۵۷۹	۰,۰۰۲	۱,۱۰۸,۵۷۹	۰,۰۰۵۶

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			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	۸,۴۹۲,۷۴۷,۹۰۵	طی سال مورد گزارش	۱,۰۵۰,۰۱۴,۷۷۱,۷۲۳	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۷۶,۶۰۵,۹۹۹,۳۲۵	طی سال مورد گزارش	(۶۵,۵۶۵,۷۷۲,۴۸۹)	(۷۷,۹۰۴,۸۲۲,۳۹۴)
بانک رفاه	ضامن صندوق	-	-	-	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبن	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۰۱,۷۵۶,۰۹۴	طی سال مورد گزارش	(۳۱۸,۷۴۲,۴۶۴)	(۳۱۶,۹۸۶,۳۷۰)
مؤسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۶۳,۵۲۴,۵۸۰	طی سال مورد گزارش	(۲۵۷,۲۷۴,۴۹۰)	(۱۹۳,۷۴۹,۹۱۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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