

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

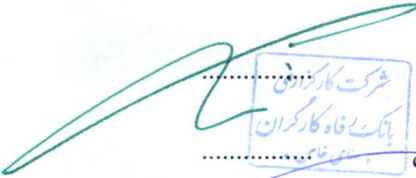

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ 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	فردین آقابزرگی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	نقی مزرعه فراهانی	



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۷۰۹	۶,۳۶۵,۷۹۶,۶۷۳,۲۹۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵	۳۶,۱۷۶,۵۹۳,۱۳۹,۴۰۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱	۳۳,۵۴۵,۳۵۰,۶۰۵,۴۹۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۰,۳۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲	۵۷۸,۹۸۷,۹۸۳,۸۹۷	۸	حساب‌های دریافتی
۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	۳,۹۳۲,۷۹۲,۲۵۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳	۴۴۵,۲۱۲,۵۲۷,۴۰۶	۹	موجودی نقد
۵۰,۳۶۶,۰۴۱,۴۴۵,۸۹۰	۷۷,۱۱۵,۸۷۳,۷۲۱,۷۵۰		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶	۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱	۱۱	جاری کارگزاران
۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴	۱۰۴,۱۶۰,۷۷۰,۰۷۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶	۱,۱۲۶,۷۶۱,۳۳۳,۳۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸	۲۹۴,۹۰۹,۱۴۳,۳۱۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۹۰,۲۱۸,۵۰۹,۰۹۴	۳,۰۷۶,۱۳۹,۲۱۲,۸۰۳		جمع بدهی‌ها
۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۷۴,۰۳۹,۷۳۴,۵۰۸,۹۴۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۶۰,۴۲۲	۱,۲۰۹,۳۰۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمدها:						
	۸۱۸,۲۸۰,۰۸۶,۹۴۰	۲۱۱,۱۲۳,۳۶۲,۵۸۹	۶۶۱۸,۲۹۶,۵۰۱,۳۹۹	۱۶	سود فروش اوراق بهادار	
	۳,۳۴۰,۴۹۰,۱۳۱,۷۸۸	۸۵۸,۶۳۶,۵۵۲,۰۶۷	۳,۱۷۳,۹۶۵,۶۲۷,۲۰۹	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
	۹۲۰,۷۹۷,۲۵۶,۷۴۹	۸۳۲,۹۲۸,۹۹۱,۶۵۰	۱۲۷,۲۴۴,۳۶۷,۰۱۹	۱۸	سود سهام	
	۷,۰۲۳,۳۶۱,۰۷۹,۶۹۶	۳,۴۸۰,۳۶۳,۱۵۵,۳۵۶	۴,۲۹۲,۳۵۷,۴۷۱,۲۹۷	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۴۰۴,۷۵۷,۴۲۲	۲۰	سایر درآمدها	
۱۲,۱۰۳,۰۰۳,۰۹۷,۵۴۲	۵,۳۸۳,۲۲۶,۶۰۴,۰۳۱	۱۴,۲۱۲,۲۶۸,۷۲۴,۳۵۶	جمع درآمدها			
هزینه‌ها:						
	(۲۳۵,۳۶۶,۹۰۱,۴۶۱)	(۱۱۵,۴۹۱,۵۹۹,۰۱۷)	(۱۵۷,۵۶۵,۸۵۲,۷۴۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان	
	(۲۱,۱۱۹,۲۱۸,۵۴۳)	(۱۰,۶۸۸,۸۸۷,۰۰۲)	(۱۵,۱۴۴,۷۶۴,۰۲۲)	۲۲	سایر هزینه‌ها	
(۲۵۶,۴۸۶,۱۲۰,۰۰۴)	(۱۲۶,۱۸۰,۴۸۶,۰۱۹)	(۱۷۲,۷۱۰,۶۱۶,۷۶۹)	جمع هزینه‌ها			
۱۱,۸۴۶,۵۱۶,۹۷۷,۵۳۸	۵,۲۵۷,۰۴۶,۱۱۸,۰۱۲	۱۴,۰۳۹,۵۵۸,۱۰۷,۵۸۷	سود خالص			
۲۵.۰۳٪	۱۱.۶۸٪	۲۰.۸۰٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)			
۲۴.۰۱٪	۱۰.۷٪	۱۸.۷۸٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۲۳,۴۷۵	۴۲,۵۰۷,۶۱۷	۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵	۴۲,۵۰۷,۶۱۷	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۴۶,۹۳۹,۶۱۹	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵۲,۳۷۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۷۳,۵۹۵	۲۵,۳۵۲,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۲,۴۱۹	۴۳,۰۹۵,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۹۵,۹۵۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴۷,۹۴۱,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۴۱,۵۹۳)	(۱۹,۰۷۱,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۷۱,۴۹۷)	(۲۸,۸۱۰,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۱۰,۳۶۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۱,۸۴۶,۵۱۶,۹۷۷,۵۳۸	-	۵,۲۵۷,۰۴۶,۱۱۸,۰۱۲	-	۱۴,۰۳۹,۵۵۸,۱۰۷,۵۸۷	-	سود خالص دوره
۸۶,۱۵۲,۵۴۷,۶۹۰	-	۱۲۵,۲۷۰,۸۸۶,۶۴۵	-	۱,۹۵۳,۹۲۳,۰۷۱,۲۳۲	-	تعدیلات
(۹,۰۹۶,۴۷۸,۴۲۱,۹۰۷)	-	(۴,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹,۲۲۵)	-	(۶,۰۱۵,۱۶۰,۶۶۶,۶۶۸)	-	سود ماهیانه سرمایه گذاران
۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۴۶,۹۳۹,۶۱۹	۴۹,۶۴۱,۶۷۵,۸۱۸,۹۰۷	۴۸,۷۸۸,۵۳۹	۷۴,۰۳۹,۷۲۴,۵۰۸,۹۴۷	۶۱,۲۲۵,۲۱۰	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

سود خالص	(۱) - بازده میانگین سرمایه‌گذاری =
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

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

- 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 دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نیش 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

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

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دامن 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بازخرید 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۵٫۵ 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 ۲-۱ 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	<p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه به شرح زیر است :</p> <p>(۱) ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه</p> <p>(۲) ۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد)</p> <p>(۳) ۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال</p> <p>(۴) ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل می باشد :</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td style="text-align: center;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td style="text-align: center;">بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۰۵</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۰۳</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	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
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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بانکها، 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 گزارانی 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 آنها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری در پایان آخرین روز ماه (به استثنای آخرین ماه سال در روز ۱۲۵ام 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی	۳۷,۲۴۶,۷۱۲,۰۹۳	۵۱,۰۴۶,۶۶۳,۱۰۰	۳۴۸,۴۲۰,۲۲۲,۳۸۷	۹۶۴,۸۴۸,۸۱۲,۰۲۰
عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۷۲,۱۸۳,۳۸۲,۶۴۹	۴۶۷,۳۸۱,۱۵۵,۷۵۰	۲۸۵,۴۷۸,۴۱۰,۳۰۹	۷۸۹,۶۶۳,۶۰۵,۴۶۶
مخابرات	۷۱,۰۲۰,۷۸۹,۵۱۹	۵۴,۳۰۰,۸۱۵,۳۵۰	۱۵۸,۱۵۵,۰۰۵,۴۱۶	۴۶۳,۱۱۴,۱۰۰,۳۴۶
مواد و محصولات دارویی	۱۲,۵۱۲,۳۰۴,۳۲۵	۱۰,۴۹۷,۶۹۴,۷۷۷	۱,۸۵۰,۳۹۵,۸۳۴	۱۲,۹۱۰,۷۰۱,۲۵۵
فلزات اساسی	۶۲,۱۵۶,۰۹۸,۳۹۲	۷۲۴,۰۹۵,۸۴۵,۰۰۰	۳۱۰,۷۲۷,۴۷۷,۶۰۵	۹۴۱,۶۵۰,۹۵۰,۸۷۶
صندوق سرمایه گذاری	۱,۸۰۲,۰۴۴,۹۶۹,۹۸۳	۱,۸۴۰,۶۷۲,۸۲۸,۶۲۳	۳۰,۶۶۹,۶۱۷,۸۱۶	۱۳۷,۸۹۰,۱۲۲,۴۸۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۶,۷۷۷,۹۷۷,۵۵۰	۳۰,۷۳۹,۸۰۰,۸۱۰,۶۴۰	۱۸۴,۸۴۹,۴۲۰,۰۴۶	۳۰۷,۰۲۸,۱۸۰,۰۵۹
استخراج کانه های فلزی	۱۷,۳۴۱,۶۶۷,۳۶۰	۱۲,۰۴۴,۱۴۵,۷۱۲	۱۱۸,۳۱۵,۶۰۳,۷۳۷	۳۱۳,۳۳۳,۲۶۳,۵۰۱
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲۲,۷۳۷,۶۷۲,۰۴۴	۳۰,۰۷۳,۸۸۷,۰۰۰	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۲۶۲	۳۰۳,۳۹۹,۲۹۹,۷۶۵
سرمایه گذاریها	۱۵۵۰,۰۴۶,۱۲۵	۱۶,۳۲۷,۲۱۳,۵۸۵	۸۱,۳۲۹,۱۴۵,۹۵۹	۱۳۸,۵۲۱,۹۶۷,۳۱۰
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۳۶,۹۱۵,۷۲۱,۵۱۵	۶۰۲,۰۸۵,۱۰۶۵	۲۳۲,۸۱۹,۸۶۷,۷۶۷	۷۷۴,۹۲۸,۶۶۲,۸۵۷
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۶,۵۴۵,۵۵۷,۴۷۷	۳۷,۱۱۳,۳۳۰,۷۱۲	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۱۷۸,۳۲۵,۶۰۸	۴,۳۳۸,۱۲۳,۹۹۱	۵۹,۴۸۹,۴۷۴,۰۹۰	۷۰,۷۵۰,۸۶۷,۲۱۶
بانک و موسسات اعتباری	۷۷,۷۷۷,۹۱۶,۶۳۵	۱۵۴,۹۰۶,۸۲۸,۵۰۰	۵۴,۱۰۴,۱۵۵,۰۳۶	۷۶,۱۸۵,۵۵۶,۷۲۸
زراعت و خدمات وابسته	۳۳۶,۷۰۲,۴۲۲,۱۲۲	۱۶۶,۲۳۳,۱۱۵,۴۹۰	۵۳,۳۱۸,۸۶۶,۰۳۳	۶۵,۲۴۹,۹۸۰,۰۹۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴,۴۵۸,۳۷۷,۰۴۶	۵۱,۰۷۷,۰۶۲۰	۳,۱۷۱,۳۶۲,۳۳۷	۱۲,۷۷۴,۲۴۰,۲۵۰
سیمان، آهک و گچ	۱۴,۷۷۶,۴۵۴,۵۸۲	۱۷,۶۹۴,۹۹۵,۵۸۶	۱۶,۵۷۳,۸۱۲,۶۶۲	۲۶,۱۰۱,۰۰۰,۹۵۰
لاستیک و پلاستیک	۱۶,۰۴۴,۵۹۵,۹۱۰	۱۸,۴۴۰,۶۲۱,۵۵۰	۱۹,۰۳۳,۳۳۴,۰۴۹	۲۷,۵۴۸,۷۳۶,۹۳۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱۶,۹۱۰,۴۹۳,۷۹۹	۴۲۵,۱۰۰,۱۱۱,۸۱۵	۱۰۱,۳۷۶,۸۵۴,۷۴۶	۹۹,۴۶۴,۷۳۳,۶۹۴
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱,۸۴۷,۶۸۳,۹۸۸	۴,۳۹۷,۳۸۴,۳۲۵	۴,۱۶۶,۹۰۰,۷۳۸	۵,۸۱۴,۱۶۸,۳۱۹
گواهی سپرده طلا	۵۱,۸۲۸,۲۹۹,۴۴۰	۱۷,۷۱۰,۶۵۶,۳۷۲	۵,۱۸۲,۸۲۹,۴۴۰	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷
سایر واسطه گریهای مالی	۵۹۱,۲۱۷,۷۰۴	۷۲۴,۴۸۸,۷۸۹	۵۰,۲۸۶,۳۵۰,۱۴	۷۶,۰۱۰,۱۵۹,۰۰۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۲,۶۳۱,۴۶۶,۰۰۷	۳,۴۱۶,۱۵۳,۰۷۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	۴۸,۵۶۵,۸۲۵,۷۷۷	۶۲,۳۰۲,۸۹۸,۸۰۹
سایر صنایع	-	-	۱۷,۶۷۴,۶۱۳,۴۴۹	۱۷,۵۱۹,۷۱۱,۰۴۴
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۲۱,۹۱۱,۴۱۸,۹۰۲	۲۲,۷۹۵,۳۸۱,۳۲۹
جمع	۳,۳۸۹,۴۲۴,۲۸۸,۵۱۷	۶,۳۶۵,۷۹۶,۶۷۳,۲۹۰	۳,۳۸۳,۳۳۳,۱۸۳,۲۰۸	۵,۵۴۴,۶۹۴,۹۲۹,۷۰۹

۵-۱ اوراق شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش بازار یا قیمت اعمال تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اجاره دولت - واحد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸	۸۰۳,۰۰۰	۸۰,۵	۸۶۷,۶۶۰	۱,۴۵۸,۸۴۵,۸۴۰,۰۰۰	دلایل دیگر
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷ - ۸۲۴	۸۴۰,۰۴۱	۸,۷۰	۹۱۳,۱۰۸	۱,۳۹۰,۱۹۸,۷۱۲,۰۲۸	دلایل دیگر
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷ - ۷۲۸	۸۳۳,۳۳۰	۷,۵۱	۸۹۴,۸۵۶	۱,۶۱۴,۴۷۶,۸۳۳,۸۰۰	دلایل دیگر
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸ - ۲۰۸۰۶	۵۹۰,۶۲۰	۷,۷۵	۶۳۶,۳۶۸	۱,۴۴۴,۹۳۰,۱۸۰,۷۵۲	دلایل دیگر
مراجعه عام دولت - ۳ شخ ۱۰۴	۹۱۵,۰۰۰	۸,۳۰	۹۹۰,۹۴۳	۴,۰۶۲,۷۴۸,۳۷۷,۷۸۳	دلایل دیگر
				۱,۰۰۰,۸۱۹,۹۳۴,۶۳۲	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درصد از کل دارایی	مبلغ
			نرخ سود سالانه	مبلغ		
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	-	درصد	ریال	درصد	ریال
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	-	۱۰	۳۹,۴۵۴,۸۱۷,۲۵۷	۰,۰	۱۵۰,۸۵۹
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۲۹	-	۱۰	۱,۰۶۲,۲۷۷,۵۷۴,۸۰۰	۰,۱	۱۳,۵۰۳,۳۶۹,۵۶۱
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	۳۰	۶۹۷,۴۹۰,۸۱۸,۶۶۸	۰,۱	۱,۳۵۲,۵۰۰,۶۴۶,۶۲۴
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۴/۰۱	۱۴۰/۰۲/۳۱	۱۵	۱,۸۸۱,۸۳۰,۳۲۴,۰۷۴	۰,۲	۴,۳۹۸,۴۷۳,۲۷۴,۶۷۵
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	-	۱۰	۱۱,۵۶۰,۲۶۳,۷۳۲,۵۶۴	۰,۱۶	-
بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	-	۱۰	۱۳,۶۴۴,۳۳۱,۰۰۵	۰,۰	۶۹,۲۴۸,۰۶۱,۴۵۶
بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	-	۱۰	۷۰,۵۰۰,۷۰۸,۵۲۸	۰,۰	۱۱۹,۱۵۴,۲۵۴,۲۹۶
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۴۰/۰۲/۲۹	۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۴	-
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	۱۴۰/۰۲/۰۵	۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	-
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	-	۱۰	۱۷۷,۱۵۰,۸۲۲,۳۰۹	۰,۰	-
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	۱۴۰/۰۳/۱۰	۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	-
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	۲۰	-	-	۱۱,۹۶۰,۲۶۲,۷۳۲,۵۶۴
جمع				۲۶,۱۷۶,۵۹۳,۱۳۹,۴۰۵	۰,۴۷	۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۲۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۷-۱	۴,۹۱۴,۹۵۸,۷۵۲,۷۲۰	۴,۸۹۹,۹۹۹,۲۴۱,۰۵۶
۷-۲	۲۸,۶۳۰,۳۹۱,۸۵۲,۷۷۸	۱۴,۰۵۳,۳۸۰,۳۲۵,۶۶۵
جمع	۲۳,۵۴۵,۳۵۰,۶۰۵,۴۹۸	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
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰٪	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۵۳۹,۹۴۵,۱۲۰	۰	۴,۶۰۰,۱۱۹,۹۴۵,۱۲۰	۴,۶۸۵,۶۹۵,۰۲۴,۵۷۶
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲۰,۳۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۴۰۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۳۰,۴۰۲,۱۶۸,۰۰۰
جمع		۴,۵۹۰,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۱۲۲,۷۴۵,۱۲۰	۰	۴,۹۱۴,۹۵۸,۷۵۲,۷۲۰	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 مشارکت	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۳۷	۲۲,۷۲۵,۰۲۴	(۳۰,۶۸۴,۷۵۶)	۱,۰۳۱,۱۹۸,۲۱۵	۹۹۵,۶۷۰,۱۵۴
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۹۷۹,۷۰۱,۱۲۴	۲۱,۴۱۰,۳۶۴	(۵۸,۷۴۸,۶۷۷)	۹۴۲,۳۶۳,۴۱۱	۹۳۹,۸۹۲,۰۸۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۲۸,۰۴۳,۴۴۰	۹,۳۹۰,۵۱۱	(۳۰,۸۷۵,۴۴۰)	۴۰۶,۵۵۸,۵۱۱	۴۱۲,۲۳۳,۳۶۹
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۱۲,۸۸۴,۶۰۱,۱۵۰	۲۸۸,۲۰۱,۶۸۷	(۱۴۱,۴۷۴,۱۷۳)	۱۳,۱۳۰,۱۳۳,۶۶۴	۱۳,۰۲۹,۳۹۶,۳۲۱
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵٪	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۳۰,۹۱۳,۷۹۰,۵۵۹	(۴۵,۰۶۲,۸۴۰,۹۴۰)	۱,۵۲۶,۴۸۵,۰۸۵,۰۰۰	۱,۴۱۱,۳۸۷,۳۷۹,۹۷۷
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۳,۳۹۹	۲۹,۵۸۱,۹۸۹,۵۷۶	(۱۱,۶۸۶,۵۷۳,۶۹۹)	۴۹۶,۶۶۹,۲۱۸,۲۷۶	۴۲۳,۴۵۱,۵۴۳,۹۶۰
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۵۶,۵۵۸,۴۷۶,۴۲۳	۳۰,۳۵۵,۳۲۵,۰۸۲	(۳۹,۰۹۹,۷۵۵,۹۱۸)	۶۴۷,۸۱۳,۹۴۵,۵۸۷	۶۴۵,۹۶۸,۲۲۱,۹۷۶
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۶۶۶,۰۰۵,۴۵۵,۹۳۶	۱۹,۶۵۶,۹۲۱,۳۲۵	(۱۲۶,۱۶۸,۴۳۶)	۶۸۵,۵۳۶,۲۰۸,۸۲۵	۶۲۰,۳۴۵,۳۵۹,۹۵۱
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۵۰۶,۰۶۰,۳۸۷,۱۴۹	۴۰,۳۳۴,۹۷۷,۷۱۶	۳۵۱,۸۶۰,۰۹۹۱	۵۱۰,۴۴۵,۷۴۵,۵۵۶	۵۰۰,۹۵۴,۳۶۷,۴۹۰
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱,۸۹۵,۵۰۴,۰۸۸,۸۸۳	۴,۶۸۴,۸۲۴,۷۳۰	۱۸,۳۷۸,۲۰۶,۹۷۱	۱,۹۱۸,۵۶۷,۶۴۰,۵۸۴	۱,۸۹۶,۷۱۰,۳۰۰,۵۷۰
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۳۱۶,۱۹۷,۷۵۸,۰۹۱	-	۱۳,۰۵۴۳,۳۲۲,۸۴۱	۴۴۶,۷۴۱,۰۸۰,۹۲۳	۴۰۹,۳۰۲,۱۶۲,۰۷۴
۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۹٪	۷۰۰,۰۰۰,۲۲۵,۰۰۰	۱۱,۲۸۰,۴۴۸,۲۸۸	(۲۲,۵۱۸,۶۴۰,۹۰۳)	۶۸۸,۶۱۰,۱۲۸,۹۲۵	۶۷۳,۸۷۵,۶۵۵,۸۴۸
۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۹۴۴,۳۸۸,۰۰۰,۸۷۱	-	۴۴۵,۵۵۸,۷۳۵,۶۴۰	۱,۳۸۹,۹۴۶,۷۳۸,۵۱۱	۱,۱۲۵,۷۲۷,۶۳۳,۴۱۰
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-	۵۰۶,۰۶۰,۳۷۶,۶۷۳	-	۱۶۹,۳۴۲,۹۶۳,۳۷۵	۶۷۵,۹۴۹,۲۴۰,۰۴۸	۶۰۹,۳۵۸,۷۲۸,۵۵۵
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۱,۱۳۷,۲۲۲,۵۴۴,۹۹۱	-	۴۷۶,۹۱۱,۶۰۸,۸۸۴	۱,۶۱۴,۱۸۴,۱۹۹,۸۷۵	۱,۳۵۷,۵۲۶,۳۷۹,۱۵۷
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۵۱,۷۶۵,۵۲۳,۷۲۳	-	۱۶,۲۹۸,۳۷۶,۲۴۴	۶۸,۰۶۴,۲۸۸,۹۶۸	۶۱,۸۹۸,۳۷۵,۱۱۵
۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸٪	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۵۸۲,۴۱۵,۴۱۷	۱۳,۰۱۵,۲۵۴,۸۱۳	۳,۲۳۱,۵۹۷,۶۷۰,۳۳۰	۳,۰۸۳,۵۶۶,۷۰۷,۹۵۲
۱۴۰۱/۰۴/۱۳	-	۴,۵۸۶,۶۸۳,۴۳۰,۴۳۰	-	۴,۱۶۵,۵۵۴,۳۰۶	۷,۰۰۳,۳۲۳,۷۷۷,۷۳۶	-
۱۴۰۰/۱۰/۱۳	-	۳۸,۶۶۴,۷۷۹,۸۶۳	-	۳,۲۴۹,۹۴۱,۸۱۶	۴۱,۹۱۴,۷۲۱,۶۷۹	-
۱۴۰۰/۰۷/۱۹	-	۲۶,۴۷۶,۱۹۶,۰۲۷	-	۲,۲۴۷,۵۴۷,۲۶۸	۲۸,۷۲۳,۷۴۳,۲۳۵	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۱,۵۲۱,۱۱۶,۱۵۱	-	۱۳۳,۷۸۱,۰۳۳	۱,۶۵۴,۹۵۷,۱۸۴	-
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	۵۰,۶۱۹,۵۳۸,۶۴۴	-	۴,۲۵۲,۵۴۷,۶۲۹	۵۴,۸۷۲,۰۸۶,۲۳۳	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۳	-	۹۵,۱۴۱,۳۲۶,۴۰۴	-	۵,۳۵۶,۴۶۹,۱۶۴	۱۰۰,۴۹۷,۷۰۵,۵۶۸	-
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۷۳,۳۳۶,۲۰۰,۲۴۰	-	۵,۴۷۰,۲۵۴,۱۱۰	۷۹,۸۰۳,۸۷۴,۳۵۰	-
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	-	۵۳,۳۲۳,۰۸۵,۳۳۱	-	۴,۷۲۱,۳۹۶,۶۶۱	۵۷,۹۵۳,۴۸۱,۹۹۲	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۲۰,۴۹۹,۹۹۸	-	۱۸,۱۰۶,۶۱۸	۲۲,۳۰۶,۶۱۶	-
۱۴۰۱/۰۲/۱۹	-	۱۶,۰۳۷,۵۵۴,۹۹۴	-	۱,۰۶۲,۱۳۰,۶۸۶	۱۷,۰۹۹,۶۸۵,۶۸۰	-
۱۴۰۰/۰۸/۱۷	-	۴۹,۴۷۹,۶۶۵,۱۲۹	-	۴,۲۱۱,۳۵۴,۲۸۴	۵۳,۶۹۱,۰۱۹,۴۳۳	-
۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۹۵,۲۴۳,۲۵۴,۸۴۸	-	۸,۱۱۲,۳۹۹,۳۳۳	۱۰۳,۳۵۵,۶۵۴,۱۸۱	-
۱۴۰۰/۱۰/۰۶	-	۲۱,۶۱۹,۰۴۲,۲۱۰	-	۱,۸۸۲,۰۱۰,۵۷۳	۲۳,۵۰۱,۰۵۲,۷۸۳	-
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۱۰,۸۵۳,۶۸۳,۵۰۹	-	۶,۲۶۷,۲۳۳,۸۰۰	۱۱۴,۸۳۰,۹۰۶,۳۰۹	-
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	-	۱۱۸,۴۰۶,۴۴۸,۸۴۳	-	۶,۱۹۸,۰۶۹,۱۷۱	۱۲۴,۶۰۴,۷۱۹,۰۱۴	-
۱۴۰۲/۰۳/۲۴	-	۴,۵۴۴,۷۵۵	-	(۶۳,۲۷۷)	۴,۶۰۸,۰۳۱	-
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۱,۴۲۸,۶۸۱,۱۲۸,۷۵۲	-	۱۶,۰۰۰,۱۵۸,۴۰۴	۱,۴۴۴,۶۶۸,۲۸۷,۱۵۶	-
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۸۷۹,۰۱۵۹,۰۳۲۸	-	(۱۶,۱۱۸,۶۰۷,۹۵۰)	۸۶۳,۷۸۲,۸۸۲,۳۷۸	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۷	-	۷۶۲,۶۷۶,۶۲۱,۲۵۰	۳۱,۳۳۶,۰۴۲,۰۵۹	(۲۱۴,۸۴۲,۵۰۰)	۷۹۳,۸۹۷,۸۲۰,۸۰۹	-
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	-	۲,۹۳۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۱,۴۹۴,۷۵۷	(۸۷,۴۲۲,۰۳۹,۴۱۳)	۲,۵۵۲,۰۱۲,۰۸۲,۴۴۴	-
۱۴۰۱/۰۴/۰۳	-	۴,۰۳۸,۴۰۲,۷۸۵,۰۰۰	۱۴۵,۴۲۹,۵۴۰,۸۱۰	۲۳,۶۰۳,۹۱۹,۶۳۹	۴,۲۰۷,۴۴۱,۵۴۵,۴۴۹	-
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	-	۱,۸۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷	۴۵,۳۸۸,۱۵۹,۲۸۴	۹۹,۸۴۲,۳۲۴,۶۳۳	۲,۰۴۵,۰۲۵,۶۵۹,۲۸۴	-
۱۴۰۱/۰۱/۱۹	-	۱,۵۳۳,۳۲۱,۶۸۲,۷۶۲	-	۷۶۲,۴۱۴,۰۸۹	۱,۵۳۳,۰۸۴,۰۶۸,۵۵۱	-
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	-	-	-	-	۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۲۶
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	-	-	-	-	۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	۵۹,۸۹۲,۰۹۰,۳۱۴
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	-	-	-	-	۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۶۲
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	-	-	-	-	-	۱۰,۸۸۲,۶۴,۶۰۰,۴۶۷
جمع		۲۶,۶۹۶,۹۹۲,۲۱۳,۱۲۵	۶۸۷,۹۴۷,۱۲۶,۷۳۹	۱,۲۴۵,۴۵۲,۵۱۲,۹۱۴	۲۸,۶۳۰,۳۹۱,۸۵۲,۷۷۸	۱۴,۰۵۳,۳۸۰,۳۲۵,۶۶۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تراز	تراز نشده	یادداشت
تراز شده	تراز شده	مبلغ تراز	تراز	تراز شده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۶۶۲,۶۵۰,۵۱۰,۴۹۱	۱۰۰,۸۴۱,۹۰۷,۰۱۶	(۱,۹۲۹,۳۴۷,۰۴۹)	۲۵٪	۱۰۲,۷۷۱,۲۵۴,۰۶۵	سود سهام دریافتی
۲۴۱,۰۰۸,۸۸۶,۶۴۱	۲۳۴,۹۸۶,۴۰۷,۱۴۶	(۲۱۶,۲۲۵,۴۰۴)	نرخ های متفاوت	۲۳۵,۲۰۲,۷۳۲,۵۵۰	سود دریافتی سپرده بانکی
-	۲۴۳,۱۵۹,۶۶۹,۷۳۵	-		۲۴۳,۱۵۹,۶۶۹,۷۳۵	سایر حسابهای دریافتی
۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲	۵۷۸,۹۸۷,۹۸۳,۸۹۷	(۲,۱۴۵,۶۷۲,۴۵۳)		۵۸۱,۱۳۳,۶۵۶,۳۵۰	جمع

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۴۳,۱۲۶,۶۷۲,۵۴۶	سایر حسابهای دریافتی بابت سود سپرده بانکی
-	۳۲,۹۹۷,۱۸۹	سایر حسابهای دریافتی - صندوق های سرمایه گذاری
-	۲۴۳,۱۵۹,۶۶۹,۷۳۵	

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 ما 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج ابتدای دوره
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲	۴۹۵,۵۰۳,۲۸۸	(۲۴۰,۷۹۴,۱۰۲)	۵۷۳,۹۴۳,۹۴۸	۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲
(۱۳۴,۵۰۲)	۳,۴۳۷,۲۸۸,۹۶۶	(۴,۱۷۴,۳۵۴,۸۷۸)	۷,۶۱۱,۷۷۸,۳۴۶	(۱۳۴,۵۰۲)
۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	۳,۹۳۲,۷۹۲,۲۵۴	(۴,۴۱۵,۱۴۸,۹۸۰)	۸,۱۸۵,۷۲۲,۲۹۴	۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰

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

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۱,۰۰۳	۱۴۱,۰۰۳	بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۹۰-۱۸۸۸۸۲-۱
۱,۰۰۲,۷۰۲,۳۵۰	۴۴۵,۲۱۲,۳۸۶,۴۰۳	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۴۴۲
۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳	۴۴۵,۲۱۲,۵۲۷,۴۰۶	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
بیس (بد)	بیس (بد)	بیس (بد)	بیس (بد)	بیس (بد)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱)	(۲۳,۸۷۵,۸۷۴,۵۴۶,۹۴۸)	۲۲,۴۰۵,۰۱۸,۷۹۶,۳۸۳		(۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶)
(۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱)	(۲۳,۸۷۵,۸۷۴,۵۴۶,۹۴۸)	۲۲,۴۰۵,۰۱۸,۷۹۶,۳۸۳		(۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶)

کارگزاری بانک رفاه کارگران

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷,۹۰۴,۸۲۲,۳۹۴	۸۶,۰۰۷,۸۷۷,۰۰۹	مدیر صندوق
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	ضمنی
۲۱۶,۹۸۶,۳۷۰	۳۰۸,۴۱۹,۵۱۵	متولی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۱۹۳,۷۴۹,۹۱۰	۱۷۰,۷۹۹,۰۷۰	حسابرس
۹۵,۹۸۹,۳۳۳,۱۵۴	۱۰۴,۱۶۰,۷۷۰,۰۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران
 پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶	۸۹,۴۶۴,۹۶۲,۴۲۰	درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۱,۰۳۷,۲۹۶,۳۷۰,۸۸۰	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶	۱,۱۲۶,۷۶۱,۳۳۳,۳۰۰	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۸۳۱,۷۴۷,۳۳۸	۵۹,۲۸۲,۳۵۹,۹۴۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴,۸۷۰,۱۵۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر واریزی نامشخص
۳۴,۹۲۸,۲۲۶,۵۲۱	۸,۹۲۲,۵۵۹,۸۸۹	پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصدی
۳۳,۹۲۷,۵۴۱,۰۲۲	۱۶,۴۹۵,۱۵۸,۰۶۸	پیش دریافت سود ترجیحی ۱/۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی
۲۵۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۵۰	۲۰۷,۹۴۵,۲۰۵,۳۹۲	پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
۲۱۱,۲۳۵,۵۹۷	۱,۶۰۹,۵۹۲,۰۲۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۶,۵۶۰,۸۰۰	۴۴,۲۶۸,۰۰۰	ذخیره نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸	۲۹۴,۹۰۹,۱۴۳,۳۱۸	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۹,۷۵۴,۶۱۴,۴۹۶,۷۹۶	۴۶,۹۱۹,۶۱۹	۷۴,۰۱۵,۵۴۸,۴۸۸,۹۴۷	۶۱,۲۰۵,۲۱۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۲۰۸,۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۶,۰۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۴۶,۹۳۹,۶۱۹	۷۴,۰۳۹,۷۳۴,۵۰۸,۹۴۷	۶۱,۲۲۵,۲۱۰	جمع

بند جدول سرمایه گذاری رنگین کمان

بند جدول های توضیحی صورت های مالی

جوده مالی 6 ماهه منتهی به 31 فروردین ماه 1399

ردیف	نوع مالی 6 ماهه منتهی به	دوره مالی 6 ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد	توضیحات
	1399-03-31	1398-03-31	1398-12-31		
16-1	65,483,131,612	19,274,506,007	4,235,428,160,612	16-1	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس
16-2	22,694,924,179	8,841,970,224	16,204,424,979	16-2	سود حاصل از فروش حق تقدم
16-3	77,377,888,607	12,376,811,588	27,777,000,000	16-3	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
-	-	-	1,378,051,979	-	سود حاصل از فروش سکه تمام پاره جدید (100 ریال)
-	-	-	81,828,046,828	-	جمع

16-1 - سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :

ردیف	نوع مالی 6 ماهه منتهی به	دوره مالی 6 ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد	توضیحات
	1399-03-31	1398-03-31	1398-12-31		
1	1,378,267,242	-	-	1,378,267,242	مستحق دوره نقد
2	-	-	-	-	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
3	1,879,824,299	-	-	1,879,824,299	سود حاصل از فروش حق تقدم
4	19,274,506,007	-	-	19,274,506,007	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس
5	22,694,924,179	-	-	22,694,924,179	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
6	1,378,051,979	-	-	1,378,051,979	سود حاصل از فروش سکه تمام پاره جدید (100 ریال)
7	65,483,131,612	19,274,506,007	4,235,428,160,612	65,483,131,612	جمع
8	1,378,267,242	-	-	1,378,267,242	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس
9	1,879,824,299	-	-	1,879,824,299	سود حاصل از فروش حق تقدم
10	19,274,506,007	-	-	19,274,506,007	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس
11	22,694,924,179	-	-	22,694,924,179	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
12	1,378,051,979	-	-	1,378,051,979	سود حاصل از فروش سکه تمام پاره جدید (100 ریال)
13	65,483,131,612	19,274,506,007	4,235,428,160,612	65,483,131,612	جمع

16-2 - سود حاصل از فروش حق تقدم :

ردیف	نوع مالی 6 ماهه منتهی به	دوره مالی 6 ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد	توضیحات
	1399-03-31	1398-03-31	1398-12-31		
1	1,879,824,299	-	-	1,879,824,299	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
2	22,694,924,179	-	-	22,694,924,179	سود حاصل از فروش حق تقدم
3	77,377,888,607	12,376,811,588	27,777,000,000	77,377,888,607	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
4	1,378,051,979	-	-	1,378,051,979	سود حاصل از فروش سکه تمام پاره جدید (100 ریال)
5	24,050,829,065	12,376,811,588	27,777,000,000	24,050,829,065	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)	۰	(۱۰۷,۵۸۳,۶۶۱,۵۹۹)	۱۰۶,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۰۸
-	-	۴۷,۶۵۷,۰۳۴	(۱۸۰,۸۳۳)	(۹۴۹,۸۷۲,۱۳۳)	۹۹۷,۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
(۳۸۵,۴۵۵,۴۷۸)	-	(۹۴,۵۴۴,۲۶۵)	(۱,۶۶۲,۱۸۳)	(۳,۸۳۱,۵۹۲,۰۸۲)	۳,۳۸,۷۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰
-	-	۳,۵۶۹,۹۰۹,۶۸۶	۰	(۵۹,۸۹۲,۰۹۰,۳۱۴)	۶۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۶۲
-	-	۲۴,۱۷۰,۱۲۴,۳۷۴	۰	(۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۲۶)	۳۳۸,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۷۶۵
-	-	۸,۵۷۳,۸۳۲,۰۶۳	۰	(۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸	۰	(۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۶۲)	۶۳۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۹۲۹
(۳,۶۱۷,۶۳۳,۴۰۳)	(۳,۶۱۷,۶۳۳,۴۰۳)	۱۶,۹۸۶,۶۷۶	(۶۶۷,۰۰۲)	(۹۰۲,۳۵۰,۳۲۲)	۹۲۰,۰۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰
۳۳۴,۶۳۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۵۲۴,۵۳۱,۷۳۳	(۳۸۵,۱۱۵,۵۵۷)	-	-	-	-	-
(۲۵,۵۹۹,۹۲۹)	(۲۵,۵۹۹,۹۲۹)	-	-	-	-	-
(۷۱۹,۸۵۲,۶۹۲)	-	-	-	-	-	-
۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	-	-	-	-	-
۲۰,۶۹۴,۱۰۴,۰۶۶	-	-	-	-	-	-
۴,۱۷۰,۲۹۷,۴۸۳	-	-	-	-	-	-
۲۱,۳۱۴,۷۳۸,۹۹۹	۲۱,۳۱۴,۷۳۸,۹۹۹	-	-	-	-	-
۷۷۰,۳۰۷,۴۶۱	-	-	-	-	-	-
۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳	۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳	-	-	-	-	-
(۵۲۰,۲۷۸,۷۶۷)	(۵۲۰,۲۷۸,۷۶۷)	-	-	-	-	-
۵۹۰,۳۱۳,۷۰۰	(۲۲,۰۲۲,۷۴۶)	-	-	-	-	-
۲۸,۳۸۶,۹۳۶,۶۵۳	-	-	-	-	-	-
۴,۲۱۳,۰۴۸,۱۱۴	۴,۲۱۳,۰۴۸,۱۱۴	-	-	-	-	-
(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۱۸۲,۶۶۳,۷۶۰	-	-	-	-	-	-
(۱)	(۱)	-	-	-	-	-
۲۶۲,۵۷۴,۴۸۳,۲۹۳	(۱۰,۳۶۶,۱۰۲,۴۷۵)	-	-	-	-	-
(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)	(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)	-	-	-	-	-
(۷,۴۹۴,۵۶۲)	(۷,۴۹۴,۵۶۲)	-	-	-	-	-
(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	-	-	-	-	-
۵۶,۸۴۵,۶۰۴,۵۹۸	-	-	-	-	-	-
۳۹۷,۰۳۲,۰۷۱,۹۱۳	۱۲,۷۳۶,۶۸۱,۵۵۸	۷۷,۳۳۷,۸۸۸,۶۰۷	(۲,۵۱۰,۰۱۸)	(۱,۱۷۲,۲۸۰,۰۲۵,۳۷۵)	۱,۲۴۹,۶۲۰,۴۲۴,۰۰۰	۱,۲۴۹,۹۶۴

جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
				سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته
۹۶۸	ریال ۱,۰۰۸,۶۵۶,۰۰۰	ریال (۹۷۵,۰۳۶,۵۸۵)	ریال (۱۸۲,۸۱۹)	ریال ۳۳,۴۳۶,۵۹۶	ریال (۵۶,۲۹۶,۷۵۳)	ریال (۴۰,۲۶۶,۵۲۲)
۹۱۲	۹۲۱,۱۲۰,۰۰۰	(۹۲۰,۴۵۲,۱۸۸)	(۱۶۶,۹۵۳)	۵۰,۰۸۵۹	۹۱۱	۹,۱۱۳,۳۸۸
۴۰۰	۳۹۷,۳۴۰,۰۰۰	(۴۰۳,۷۰۷,۱۰۰)	(۷۲,۰۰۰)	(۶,۵۳۹,۱۰۰)	۱	۳,۹۹۷,۱۰۱
۱۲,۹۷۴	۱۲,۸۴۴,۲۶۰,۰۰۰	(۱۲,۷۶۶,۸۸۳,۷۹۳)	(۲,۳۲۸,۰۲۲)	۷۵,۰۴۸,۱۸۵	۳۳۲,۵۶۷,۷۶۲	۳۳۷,۳۸۱,۹۲۵
۱,۷۲۴,۰۰۰	۱,۴۹۵,۸۴۵,۸۴۰,۰۰۰	(۱,۳۸۳,۳۶۸,۳۳۰,۲۹۹)	(۲۷۱,۱۲۲,۰۵۹)	۱۱۲,۲۰۶,۳۸۷,۶۴۲	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۲)	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۲)
۴۸۱,۶۰۰	۴۶۷,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۵,۶۳۸,۲۷۷,۸۴۰)	(۸۴,۶۷۱,۳۰۰)	۲۱,۴۲۹,۰۵۰,۸۶۰	۶۱,۲۱۴,۱۴۴,۴۰۶	۲۸,۴۴۶,۲۵۵,۹۶۱
۶۵۷,۰۰۰	۶۱۷,۵۸۰,۶۵۷,۰۰۰	(۶۱۷,۱۳۱,۵۹۷,۹۷۶)	(۱۱۱,۹۳۶,۴۹۴)	۳۳۷,۱۲۲,۵۳۰	۵۹,۰۸۵,۱۶۱,۲۰۶	۱۹,۶۹۳,۷۴۰,۷۰۶
۶۶۶,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۹۶۵,۳۱۴,۰۳۵)	(۱۲۰,۷۱۲,۵۰۰)	۶۴,۹۱۳,۹۷۳,۴۶۵	۹,۶۶۳,۴۸۱,۸۵۴	(۱۰,۲۹۹,۶۷۸,۳۱۴)
۵۰۶,۵۰۰	۵۰۶,۵۰۴,۰۰۵۲,۰۰۰	(۴۹۷,۴۲۹,۸۳۴,۲۱۸)	(۹۱,۸۰۳,۸۵۹)	۸,۹۸۲,۴۱۳,۹۲۳	(۱۲,۶۴۳,۷۰۳,۱۶۴)	۸,۰۰۳,۹۸۳,۹۰۲
۱,۸۹۵,۲۷۷	۱,۹۱۴,۲۲۹,۷۷۰,۰۰۰	(۱,۸۹۳,۹۰۲,۹۲۴,۱۷۵)	(۳۴۶,۹۵۴,۱۴۶)	۱۹,۹۷۹,۸۱۹,۶۷۹	۳۷,۸۷۴,۰۶۱,۴۰۱	۵۶,۸۱۲,۸۰۳,۵۴۳
۴۷۰,۳۴۲	۴۴۶,۸۲۲,۰۶۷,۳۳۲	(۴۰۹,۳۰۲,۱۶۲,۰۷۴)	(۸۰,۹۸۶,۵۰۰)	۳۷,۳۳۸,۹۱۸,۸۵۸	۴۳,۵۱۸,۰۰۸,۴۱۶	۸۵,۸۵۱,۳۹۶,۲۲۲
۷۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۶۰۴,۹۰۰,۰۰۰	(۶۷۱,۵۵۴,۲۲۱,۰۰۰)	(۱۲۳,۸۱۵,۸۸۸)	۵,۹۲۷,۸۶۳,۱۱۲	(۲۷,۹۳۹,۷۲۹,۰۰۰)	(۲۷,۹۳۹,۷۲۹,۰۰۰)
۱,۵۲۲,۴۹۱	۱,۳۰۰,۱۸۸,۷۱۲,۰۲۸	(۱,۱۲۵,۷۷۷,۶۳۳,۴۱۰)	(۲۵۱,۹۷۳,۵۱۷)	۲۶۴,۲۱۹,۱۰۵,۱۰۱	۳۵,۳۴۸,۶۰۹,۳۲۱	۱۸۱,۳۳۹,۶۳۰,۵۴۰
۷۸۳,۸۶۵	۶۷۶,۰۷۱,۸۷۸,۰۷۶	(۶۰۹,۳۵۸,۷۲۸,۵۵۵)	(۱۲۲,۵۳۸,۰۲۸)	۶۶,۵۹۰,۶۱۱,۴۹۳	۲۲,۷۶۹,۵۱۴,۹۱۳	۱۰۲,۷۵۲,۲۵۱,۸۸۲
۱,۸۰۴,۱۷۵	۱,۶۱۴,۴۴۶,۸۱۳,۸۰۰	(۱,۳۵۷,۵۲۶,۳۷۹,۱۵۷)	(۲۹۲,۶۲۳,۹۲۴)	۲۵۶,۶۵۷,۸۲۰,۷۱۹	۴۵,۳۴۵,۷۲۸,۷۵۸	۲۲۰,۲۵۳,۷۴۴,۱۶۷
۷۸,۱۳۲	۶۸,۰۴۵,۵۶۷,۸۶۴	(۶۱,۸۹۸,۳۷۵,۱۱۵)	(۱۲,۳۲۸,۸۷۸)	۶,۱۵۵,۸۵۳,۸۷۱	۱,۵۳۵,۶۰۰,۵۷۸	۱۰,۱۲۲,۵۲۲,۴۹۳
۹۵,۴۰۳	۶۰۰,۴۵۰,۷۲۳,۴۰۶	(۶۰۰,۴۵۰,۷۲۳,۴۰۶)	(۱۲,۶۹۵,۶۷۰)	۴,۱۵۵,۵۴۴,۳۰۶	-	-
۵۲,۳۱۲	۴۱,۹۲۲,۳۲۰,۱۰۰	(۳۸,۶۶۴,۷۷۹,۸۶۳)	(۷,۵۹۸,۴۳۱)	۳,۲۴۹,۹۶۱,۸۱۶	-	-
۳۴,۴۰۷	۲۸,۷۲۸,۹۵۰,۴۱۸	(۲۶,۴۷۶,۱۹۶,۰۲۷)	(۵,۲۰۷,۱۲۲)	۲,۲۴۷,۵۴۷,۲۶۹	-	-
۱,۹۰۰	۱,۶۵۵,۲۵۷,۲۰۰	(۱,۵۲۱,۱۷۶,۱۵۱)	(۳۰۰,۰۱۵)	۱۳۳,۷۸۱,۰۳۴	-	-
۶۷,۶۹۲	۵۶,۸۸۰,۳۳۶,۱۲	(۵۰,۶۱۹,۵۸۶,۱۴۴)	(۹,۹۴۳,۳۶۹)	۴,۲۵۲,۵۴۷,۶۲۹	-	-
۲,۹۹۰,۰۰۰	۳,۰۰۳,۵۵۹,۶۵۰,۰۰۰	(۲,۸۶۴,۱۱۵,۰۸۰,۰۲۲)	(۵۴۴,۳۹۵,۱۸۷)	۱۳۸,۹۰۰,۱۷۴,۷۹۱	-	(۱۲۶,۰۵۳,۳۲۷,۸۹۵)
۱۳۸,۷۱۰	۱۰۰,۵۱۵,۹۲۴,۰۸۰	(۹۵,۱۴۱,۳۶۶,۴۰۴)	(۱۸,۲۱۸,۵۱۱)	۵,۳۵۶,۴۹۹,۱۶۵	-	-
۱۰۷,۰۴۸	۷۹,۴۱۳,۶۸۹,۹۱۲	(۷۳,۹۳۳,۶۰۰,۲۴۰)	(۱۴,۳۹۴,۵۶۱)	۵,۴۷۰,۲۵۴,۱۱۱	-	-
۶۷,۴۰۹	۵۷,۹۶۳,۹۸۷,۹۶۵	(۵۳,۲۳۲,۰۸۵,۳۳۱)	(۱۰,۵۰۵,۹۷۳)	۴,۷۲۱,۳۹۶,۶۶۱	-	-
۲۵۶	۲۳۳,۱۱۷,۰۵۶	(۲۰۴,۹۶۹,۹۹۸)	(۴۰,۳۴۰)	۱۸,۱۰۶,۶۱۸	-	-
۲۲,۷۸۵	۱۷,۱۰۲,۷۸۵,۵۶۰	(۱۶,۰۳۷,۵۵۴,۹۹۴)	(۳۰,۹۹۸,۸۰۰)	۱,۰۶۲,۱۳۰,۶۸۶	-	-
۶۵,۲۲۹	۵۳,۷۰۰,۷۵۲,۶۸۵	(۴۹,۴۷۹,۶۶۵,۱۳۹)	(۹,۷۳۳,۳۶۱)	۴,۲۱۱,۳۵۴,۳۸۵	-	-
۱۳۰,۴۰۵	۱۰۳,۳۷۴,۳۹۰,۷۹۰	(۹۵,۲۴۳,۲۵۴,۸۴۸)	(۱۸,۷۳۶,۶۰۸)	۸,۱۱۲,۳۹۹,۳۳۴	-	-
۳۹,۰۹۷	۲۳,۵۰۵,۳۱۳,۱۲۲	(۲۱,۶۱۹,۰۴۲,۲۱۰)	(۴,۲۶۰,۳۳۸)	۱,۸۸۲,۰۱۰,۵۷۴	-	-
۱۵۹,۱۸۲	۱۱۴,۸۵۱,۲۳۳,۱۸۴	(۱۰۸,۵۶۳,۶۸۲,۵۰۹)	(۳۰,۸۱۶,۸۷۵)	۶,۳۶۷,۲۳۳,۸۰۰	-	-
۱۷۵,۷۲۱	۱۴۴,۶۲۷,۳۰۷,۷۱۴	(۱۱۸,۴۰۶,۶۴۹,۸۴۳)	(۲۳,۵۸۸,۷۰۰)	۶,۱۹۸,۰۶۹,۱۷۱	-	-
۷	۴,۴۸۲,۳۳۱	(۴,۵۴۴,۷۹۵)	(۸۱۲)	(۶۳,۲۷۶)	-	-
۲,۲۷۰,۵۸۹	۱,۴۴۴,۹۳۰,۱۸۰,۷۵۲	(۱,۴۲۸,۶۶۸,۱۲۸,۷۵۲)	(۳۶۱,۸۹۳,۵۹۵)	۱۶,۰۰۰,۱۵۸,۴۰۵	-	-
۱,۴۸۱,۶۳۷	۸۶۳,۹۳۹,۵۷۱,۲۴۶	(۸۷۹,۹۰۱,۵۹۰,۳۳۸)	(۱۵۶,۵۸۹,۰۴۷)	(۱۶,۱۱۸,۶۰۷,۹۴۹)	-	-
۸۲۰,۰۰۰	۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۲۲۱,۳۵۰)	(۲۱۴,۸۲۳,۵۰۰)	-	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۷,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۳۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۶,۰۳۹,۴۱۳)	(۸۷,۴۲۲,۰۳۹,۴۱۳)	-	-
۴۰,۹۹۸,۸۸۱	۴۰,۶۲۷,۸۳۷,۷۸۳	(۴۰,۳۸,۴۰۲,۷۸۵,۰۰۰)	(۷۳۶,۳۷۳,۱۴۳)	۲۳,۶۰۹,۲۱۹,۶۴۰	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	۹۹,۸۴۴,۹۲۴,۶۳۳	-	-
۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۴,۳۲۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۳,۳۲۱,۶۸۲,۷۶۲)	(۲۷۸,۱۰۳,۱۴۹)	۷۲۲,۴۱۲,۰۸۹	-	-
-	-	-	-	(۱۵,۳۱۳,۱۸۹,۱۵۷)	-	-
-	-	-	-	۱۳۳,۳۴۱,۰۱۴	-	-
-	-	-	-	۱۲,۹۸۲,۱۳۸,۲۰۶	-	-
-	-	-	-	۱۶,۷۲۶,۱۸۳,۹۸۰	-	-
-	-	-	-	۳,۲۸۴,۸۱۸,۱۹۲	-	-
-	-	-	-	۶۸۲,۸۷۴,۷۸۵	-	-
-	-	-	-	۵۰,۵۷۳,۲۱۵,۲۷۷	-	-
-	-	-	-	(۱۶۶,۹۹۸,۸۰۱,۳۳۸)	-	-
-	-	-	-	۳۳۳,۷۲۸,۷۶۶	-	-
-	-	-	-	(۱۱۴,۵۹۲,۵۴۹)	-	-
-	-	-	-	(۷۴۳,۹۹۵,۸۸۰)	-	-
-	-	-	-	۳۱,۶۶۳,۰۷۳,۱۲۸	-	۵۹,۷۰۱,۳۸۰,۵۶۹
-	-	-	-	۹,۲۷۸,۵۶۸,۱۵۷	-	۱۷,۵۰۹,۵۹۶,۳۳۳
-	-	-	-	۴,۶۶۵,۵۹۸,۳۲۵	-	۹,۸۹۵,۸۳۲,۱۰۴
-	-	-	-	۶۲,۳۵۶,۴۲۷,۶۱۵	-	۱۱۳,۰۰۲,۳۵۵,۲۴۶
-	-	-	-	(۲,۱۱۱,۲۳۷,۲۹۰)	-	(۲,۳۷۰,۱۶۵,۶۳۸)
جمع	۳۱,۴۱۴,۰۸۷	۲۷,۹۴۷,۵۱۰,۲۱۲,۲۹۶	(۲۶,۸۴۴,۷۸۵,۱۴۱,۳۹۷)	(۵,۰۶۵,۴۸۶,۲۲۷)	۱,۰۹۷,۶۵۹,۵۸۴,۶۷۲	۷۱۸,۳۹۶,۸۴۶,۴۴۰

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
داداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۸۷۳,۵۷۷,۱۰۴	۲۱,۴۶۱,۹۲۸,۴۷۶	۹,۶۱۷,۹۱۸,۳۱۴	(۳۸۲,۰۸۱,۶۸۶)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مخابرات ایران
۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰	۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰	۶,۲۷۱,۱۴۰,۹۴۰	(۱۲۸,۸۵۹,۰۶۰)	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰	۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۴۹۰	۴۲,۲۵۱,۳۹۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)
-	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
-	-	۳۹,۰۶۴,۶۵۶	(۳,۲۱۰,۷۹۴)	۴۲,۲۷۵,۴۵۰	۳۵۰	۱۲۰,۷۸۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	ایران ترانسفو
۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰	۳,۱۵۴,۶۱۸,۲۷۷	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پالایش نفت اصفهان
-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۲۱۵,۴۸۳,۲۵۶	۱,۱۴۴,۹۶۸,۰۳۵	۴۹۹,۷۸۹,۶۷۷	(۲۷,۱۱۰,۳۳۳)	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۶۶۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	باما
۱۹,۴۲۸,۹۹۹,۸۰۰	۱۹,۴۲۸,۹۹۹,۸۰۰	۲,۵۷۸,۸۰۴,۳۴۸	(۳۴۶,۱۹۵,۶۵۲)	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
۳۸,۲۶۵,۸۷۴,۰۰۰	۳۴,۹۱۷,۶۱۰,۰۲۵	۴۶۷,۲۷۰,۵۳۱	(۶۲,۷۲۹,۴۶۹)	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد خوزستان
-	-	۳,۸۰۳,۰۲۵,۱۹۴	(۳۹۰,۷۲۱,۷۶۶)	۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰	۶۲۰	۶,۷۶۴,۱۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	کناورزی و دامپروی مگسال
-	-	۸۵۷,۶۶۴,۳۴۵	(۵۲,۸۶۸,۶۱۰)	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵	۳۰۹۵	۲۹۴,۱۸۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	داروسازی ایوریجان
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت بندرعباس
۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	پتروشیمی غدیر
۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۷۳۵,۰۶۳,۳۹۱	۵۰۴,۳۰۰,۶۳۳	(۴۱,۴۴۹,۳۶۷)	۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۱۴۷,۵۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰	۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	۰	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۸۱,۳۲۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳,۶۹۱,۳۵۵,۱۰۰	۳,۴۷۷,۰۴۶,۶۱۰	۲,۶۱۱,۳۵۴,۸۲۹	(۱۴۸,۶۴۵,۱۶۱)	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	فولاد کاوه جنوب کیش
۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	مبین انرژی خلیج فارس
-	-	۲۲۱,۰۲۰,۷۹۸	(۱۳,۳۲۱,۸۰۲)	۲۳۴,۳۴۲,۶۰۰	۲۰۰	۱,۱۷۱,۷۱۳	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	کویر تایر
-	-	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	۰	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	۱۵۰	۲۵,۶۴۰,۰۵۴	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	فخر انرژی خلیج فارس
۲۲,۳۸۹,۱۴۶,۴۰۰	۲۰,۹۶۷,۳۸۵,۳۳۹	۲,۱۰۲,۸۷۰,۹۶۸	(۱۲۹,۶۲۹,۰۳۲)	۲,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۴	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	آسان پرداخت پرشین
۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰	۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	پالایش نفت تهران
-	-	۲,۸۲۵,۲۹۶,۹۶۴	(۱۴۳,۸۸۳,۴۴۶)	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰	۴۰۰	۵,۴۲۲,۹۵۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	صنعتی بهپاک
-	-	۲,۲۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۰	۲,۲۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۲۰۰	۱۱,۳۳۳,۳۸۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	پتروشیمی خراسان
۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۶,۷۷۴,۱۹۴	۴,۰۵۶,۶۴۴,۲۹۵	(۸۳,۳۵۵,۷۰۵)	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	سرمایه گذاری صدرتامین
-	-	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	۰	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	۴۱۰	۳,۸۲۱,۴۹۲	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	پتروشیمی تندگوین
-	-	۱۸,۶۶۰,۰۹۶	۰	۱۸,۶۶۰,۰۹۶	۳۵۶	۵۲,۴۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	صنعتی زر ماکارون
-	-	۶۹۲,۹۲۸,۷۷۵	(۲۸,۴۷۶,۵۲۵)	۷۲۱,۴۰۵,۲۰۰	۷۷۰	۹۳۶,۸۹۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری سیمان تامین
۲,۵۸۸,۴۸۷,۹۳۶	۱,۲۷۲,۹۹۷,۵۶۸	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	۰	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
۱۴,۲۵۰,۶۱۶,۵۵۶	۱۰,۷۹۲,۱۰۳,۳۵۰	۱۳,۱۱۷,۰۸۰,۷۴۸	۰	۱۳,۱۱۷,۰۸۰,۷۴۸	-	-	-	سایر
۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵	۱,۷۲۱,۴۶۰,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	دارویی رازک
۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
-	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-	۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۴۶,۵۹۱,۱۷۶	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۶۲,۸۵۸,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۹۰,۹۲۳,۹۰۰	۸۲۴,۵۲۱,۷۳۵	-	-	-	-	-	-	توسعه معدن و فلزات
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۵۵,۲۸۰,۴۶۴,۰۰۰	۵۳,۰۷۰,۶۳۰,۶۰۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۱,۵۸۵,۷۳۷,۴۵۷	۱,۴۱۲,۷۶۵,۴۸۶	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طیس
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مارگازین
۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۱۶۶,۴۶۵,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
۱۰,۸۲۴,۹۰۵,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۲,۰۲۰,۰۳۵,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۵,۲۷۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها
۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰	۲,۶۵۱,۰۱۰,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروی پارس
۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۹۲,۷۹۷,۲۵۶,۷۴۹	۸۳۲,۹۲۸,۹۹۱,۶۵۰	۱۲۷,۲۴۴,۳۶۷,۰۱۹	(۱,۹۸۲,۵۳۸,۳۸۸)	۱۲۹,۱۲۶,۹۰۵,۴۰۷	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۹-۱	ریال ۱,۷۳۲,۲۸۷,۵۲۵,۷۰۱	ریال ۱,۳۶۲,۱۸۸,۵۷۹,۵۲۹	ریال ۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱
۱۹-۲	۳,۵۶۰,۰۶۹,۹۴۵,۵۹۶	۲,۱۱۸,۱۷۴,۵۷۵,۸۲۷	۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵
جمع	۴,۲۹۲,۳۵۷,۴۷۱,۲۹۷	۳,۴۸۰,۳۶۳,۱۵۵,۳۵۶	۷,۰۲۳,۲۶۱,۰۷۹,۶۹۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
				سود خالص	سود خالص	
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۴۷,۱۷۲,۵۳۶,۹۸۲	۴۴۶,۲۵۴,۵۷۶,۴۲۳	۸۷۶,۵۹۸,۰۳۹,۴۴۰
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴۲,۵۷۷,۹۱۲,۵۴۶	۴۱,۶۳۹,۸۹۵,۴۱۷	۸۲,۸۸۲,۷۰۳,۸۱۰
۱۳۹۵/۰۸/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۸۹۵,۵۰۴,۶۰۰,۸۸۳	۲۰٪	۳۱۰,۳۹۵,۲۹۳,۲۰۶	۲۱۴,۱۴۶,۰۳۴,۴۰۶	۴۱۷,۸۷۴,۰۸۴,۱۹۹
۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۲۰٪	۳۱۳,۴۵۷,۹۸۷,۴۵۷	۱۳۳,۰۳۶,۵۴۴,۰۰۵	۲۵۹,۹۲۹,۶۲۲,۷۶۱
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۳۷	۲۰٪	۹۹,۱۵۶,۶۷۰	۱۰۱,۸۸۵,۳۸۹	۱۹۶,۹۱۱,۵۸۷
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۹۷۹,۷۰۱,۷۲۴	۲۰٪	۹۳,۴۲۰,۳۳۵	۹۵,۲۳۹,۶۴۳	۱۸۴,۷۶۸,۴۵۶
۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	-	۲۱٪	۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲	۱۱,۴۲۶,۴۰۶,۱۶۳	۲۲,۴۹۴,۳۵۷,۲۶۳
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۲۸,۰۴۳,۴۴۰	۲۰٪	۴۰,۹۷۳,۸۳۱	۴۱,۷۰۱,۵۷۶	۸۰,۹۶۸,۵۹۹
۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۱۷٪	۵۶,۹۰۴,۶۰۱,۰۸۱	۵۷,۶۰۸,۵۵۴,۷۱۶	۱۱۲,۷۲۵,۹۶۳,۶۳۴
۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۱۷٪	۴۲,۱۴۳,۹۵۶,۳۲۲	۴۲,۵۱۴,۴۸۰,۲۹۳	۸۱,۹۹۳,۱۸۷,۹۸۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۶۶۶,۰۰۵,۴۵۵,۹۳۶	۱۷٪	۵۷,۶۶۹,۶۰۵,۳۲۶	۵۹,۰۴۰,۰۹۷,۹۳۱	۱۱۴,۶۸۱,۶۸۶,۰۷۱
۱۳۹۶/۰۶/۱۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰	۱۸٪	۱,۱۹۶,۵۵۰,۳۲۶	۱,۱۹۶,۵۵۶,۴۸۵	۲,۳۴۲,۰۰۶,۰۵۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۵۰۶,۰۶۰,۳۸۷,۱۴۹	۲۰٪	۵۱,۵۷۵,۲۶۵,۸۱۳	۵۱,۸۸۰,۵۵۳,۴۸۳	۱۰۱,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۸
۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۷۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۹٪	۷۴,۸۴۵,۰۲۷,۱۳۵	-	-
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۴۶,۸۴۱,۵۲۰,۶۳۱	-	-
۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۷۶۲,۶۷۶,۶۲۱,۲۵۰	۱۵٪	۲۴۸,۵۰۰,۱۲۰,۹۳۶	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۰/۰۴/۰۳	۴,۰۳۸,۴۰۲,۷۸۵,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۴,۵۲۰,۶۵۱,۸۹۴	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۲,۹۳۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۹۰,۴۰۰,۶۰۲,۴۹۵	-	-
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱,۸۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷	۱۶٪	۲۴۰,۵۴۴,۰۹۵۳	-	-
-	-	-	-	-	۷۶,۵۵۵,۷۵۹,۸۴۹	۱۵۰,۳۵۰,۶۳۰,۰۴۰
-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۹۹۹,۷۰۸,۱۰۷
-	-	-	-	-	۴۴,۶۷۵,۹۶۴,۶۱۱	۶۱,۴۸۰,۵۸۵,۶۹۴
-	-	-	-	-	۵۰,۷۲۳,۱,۴۷۶	۹۸۸,۸۴۰,۱۶۶
-	-	-	-	-	۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷	۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷
-	-	-	-	-	۳۴,۶۳۳,۱۵۹,۹۶۲	۳۷,۱۶۴,۳۱۷,۷۵۴
-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۳۲۳,۶۶۱,۲۱۸
-	-	-	-	-	-	۵,۹۸۱,۹۶۳,۳۷۵
-	-	-	-	-	۳۴,۳۹۷,۳۶۹,۸۵۶	۶۵,۶۵۰,۸۹۴,۳۳۵
جمع	۱,۷۳۲,۲۸۷,۵۲۵,۷۰۱	۱,۳۶۲,۱۸۸,۵۷۹,۵۲۹	۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱			

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۲۶۲,۸۵۵,۱۷۱,۳۴۴	۲۹۸,۳۲۱,۰۲۵,۷۹۶	۱۱۶,۱۲۹,۴۸۴,۰۷۰	(۲,۳۵۰,۷۰۵)	۲۰٪	۱۱۶,۱۳۱,۷۳۴,۷۷۵	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۳,۳۴۸,۳۸۷,۰۲۰,۷۹۸	۱,۷۷۹,۳۴۹,۳۸۷,۰۵۲	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۴۵۲	.	۲۰٪	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۴۵۲	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸
۱۳۸,۹۴۸,۹۳۵,۳۳۳	۴۰,۴۶۷,۳۳۸,۳۳۷	۱۰۲,۲۴۱,۸۲۳,۱۶۸	(۹۲,۳۳۵,۵۰۳)	۲۰٪	۱۰۲,۳۳۴,۱۵۸,۶۷۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۹
۳۹۰,۱۲۹,۱۸۴,۰۷۱	-	۴۰۶,۵۲۱,۷۷۴,۷۷۷	(۳۵,۶۰۲,۱۳۷)	۲۰٪	۴۰۶,۵۵۷,۳۷۶,۹۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱
۱۹,۶۵۳,۰۳۳,۷۶۸	-	۴۳,۴۷۰,۹۶۶,۹۶۴	(۸,۲۷۳,۱۲۶)	۲۰٪	۴۳,۴۷۹,۲۴۰,۰۹۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲	-	۷۰۷,۴۱۵,۵۸۴	.	۱۰٪	۷۰۷,۴۱۵,۵۸۴	-	۱۳۹۸/۰۹/۰۵
۱۱۹,۷۲۳,۳۲۴,۷۲۷	-	۱۹۳,۶۳۸,۳۰۳,۱۵۰	(۲,۶۸۷,۹۳۸)	۱۹٪	۱۹۳,۶۴۰,۹۹۱,۰۸۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۳۹۸/۰۹/۰۶
-	-	۱۵۵,۳۲۴,۱۶۳,۹۳۴	(۱۴,۹۳۳,۲۹۸)	۱۹٪	۱۵۵,۳۳۹,۰۹۷,۲۳۲	-	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
-	-	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	.	۱۵٪	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	-	۱۳۹۹/۰۳/۰۷
-	-	۱,۳۰۶,۰۱۶	.	-	۱,۳۰۶,۰۱۶	-	۱۳۹۹/۰۳/۰۷
-	-	۱۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰	.	۱۵٪	۱۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰	-	۱۳۹۹/۰۳/۱۲
-	-	۱۹۱,۹۱۸,۴۹۲	.	-	۱۹۱,۹۱۸,۴۹۲	-	۱۳۹۹/۰۵/۰۱
-	-	۴۵۰,۹۰۰,۵۲۰,۹۷۹	(۶۰,۲۴۲,۶۹۷)	۱۵٪	۴۵۰,۹۶۰,۷۶۳,۶۷۶	-	۱۳۹۹/۰۴/۰۲
-	-	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷	.	۱۵٪	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷	-	۱۳۹۹/۰۶/۰۲
-	-	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷	.	۱۵٪	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷	-	۱۳۹۹/۰۶/۰۲
-	-	۵,۶۶۶,۵۷۰,۶۱۷	.	-	۵,۶۶۶,۵۷۰,۶۱۷	-	۱۳۹۹/۰۶/۰۱
۳۶,۷۰۷,۴۹۴	۳۶,۷۰۷,۴۹۴	-	-	-	-	-	-
۱۱۷,۱۴۸	۱۱۷,۱۴۸	-	-	-	-	-	-
۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵	۲,۱۱۸,۱۷۴,۵۷۵,۸۲۷	۲,۵۶۰,۰۶۹,۹۴۵,۵۹۶	(۲۱۶,۳۲۵,۴۰۴)		۲,۵۶۰,۲۸۶,۲۷۱,۰۰۰		

سپرده بانکی:

سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۴۷۵۸۲۵۲۹
 سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۴۸۲۲۱۴۲۵
 سود سپرده بانکی بانک ملی برج آرمتا- ۰۴۱۷۲۶۲۶۹۳۰۰۷
 سود سپرده بانکی بانک ملی برج آرمتا- ۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵
 سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۷۹۸۵۳۵۶۷
 بانک توسعه تعاون شعبه ولیعصر - ۱۷۳۳۳۱۱۴۷۸۷۶۲۶۱
 بانک توسعه تعاون شماره حساب ۱۷۳۳۵۱۲۴۷۸۷۶۲۶۱
 بانک مسکن شعبه شماره حساب ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۱۶۲
 بانک مسکن شعبه شماره حساب ۴۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶
 بانک مسکن شعبه شماره حساب ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۱۸۸
 سود سپرده بانکی بانک رفاه کیش شماره حساب ۷۱۰۰۰۰۰۶۶
 سود سپرده بانکی بانک رفاه کیش شماره حساب ۲۹۳۷۷۱۰۲۹
 سود سپرده بانکی بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۵۱۴۵۲۹۸۰۰۰۰۳۳
 سود سپرده بانکی بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۵۱۴۵۲۹۸۰۰۰۰۴۱
 سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۱۸۲۷۴۴۷۹۶
 سود سپرده بانک-صادرات۰۸۱۲۹۰۰۸
 سود سپرده بانک-رفاه ۲۶۲۷۷۰۹۱۰
 جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی است که در سال مالی قبیل 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.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	درآمد تنزیل سود بانکی
۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	
۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۳۴,۷۱۷,۹۹۷,۴۳۴	۱۱۵,۱۸۵,۸۴۵,۷۰۷	۱۵۷,۰۳۸,۸۰۳,۵۸۷	مدیر صندوق
۳۹۸,۹۰۴,۱۱۰	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۴۹,۹۹۹,۹۱۷	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۱۲۷,۰۴۹,۱۶۰	حسابرس صندوق
۲۳۵,۳۶۶,۹۰۱,۴۶۱	۱۱۵,۴۹۱,۵۹۹,۰۱۷	۱۵۷,۵۶۵,۸۵۲,۷۴۷	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۸۱۰,۷۲۷,۰۶۷	۷,۸۰۷,۷۴۷,۷۶۹	۱۱,۴۵۰,۶۱۲,۶۰۸	هزینه تصفیه
۲۶,۵۶۰,۸۰۰	۹,۵۲۰,۰۰۰	۱۷,۷۰۷,۲۰۰	هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳,۲۶۹,۹۹۹,۴۶۶	۱,۳۷۳,۸۲۲,۶۳۲	۲,۰۱۲,۷۱۱,۰۳۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۹۳۷,۴۳۵,۲۱۰	۱,۴۲۵,۷۲۶,۶۰۱	۱,۵۷۷,۵۰۶,۵۸۰	هزینه نرم افزار (استهلاک)
۴,۴۹۶,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	۲,۲۲۶,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۱,۱۱۹,۲۱۸,۵۴۳	۱۰,۶۸۸,۸۸۷,۰۰۲	۱۵,۱۴۴,۷۶۴,۰۲۲	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۶,۱۵۲,۵۴۷,۶۹۰	۱۲۵,۲۷۰,۸۸۶,۶۴۵	۱,۹۵۳,۹۲۳,۰۷۱,۲۳۲	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۱۵,۶۷۲,۸۴۳,۳۴۰	۷۱۵,۶۷۲,۸۴۳,۳۴۰	۱,۰۳۱,۷۴۲,۹۱۹,۷۲۸	سود فروردین ماه
۷۰۵,۲۱۲,۳۹۹,۱۷۸	۷۰۵,۲۱۲,۳۹۹,۱۷۸	۹۹۲,۳۴۵,۴۴۲,۴۲۰	سود اردیبهشت ماه
۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵	۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵	۹۷۴,۶۳۹,۷۲۲,۲۲۰	سود خرداد ماه
۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹	۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹	۹۹۶,۳۱۰,۴۵۰,۶۲۰	سود تیر ماه
۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰	۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰	۹۸۲,۱۶۷,۰۰۴,۲۸۰	سود مرداد ماه
۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳	۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳	۱,۰۳۷,۱۵۵,۰۵۷,۴۰۰	سود شهریور ماه
۸۰۸,۲۴۳,۱۷۸,۲۳۹	-	-	سود مهر ماه
۷۹۹,۱۰۲,۰۷۵,۰۲۱	-	-	سود آبان ماه
۸۰۵,۵۱۶,۴۲۴,۸۷۰	-	-	سود آذر ماه
۸۱۱,۰۷۸,۷۲۴,۹۱۰	-	-	سود دی ماه
۷۲۵,۲۶۳,۶۲۶,۹۶۴	-	-	سود بهمن ماه
۶۱۸,۰۸۱,۳۷۲,۶۷۸	-	-	سود اسفند ماه
۹,۰۹۶,۴۷۸,۴۲۱,۹۰۷	۴,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹,۲۲۵	۶,۰۱۵,۱۶۰,۶۰۶,۶۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
				تعداد واحد های 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
موسی	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	محمدرضا 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	۹,۳۶۸,۶۹۱	۰.۱۵	۱,۰۸۸,۵۱۸	۲/۳۲
جمع کل				۹,۳۸۸,۷۵۲	۰.۱۵	۱,۱۰۸,۵۷۹	۰.۰۵۶

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۰۸۵,۰۸۴,۵۷۶	طی سال مورد گزارش	(۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۱۵۷,۰۳۸,۸۰۳,۵۸۷	طی سال مورد گزارش	(۸۶,۰۰۷,۸۷۷,۰۰۹)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
بانک رفاه	ضامن صندوق	-	-	-	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبن	متولی صندوق	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	(۳۰۸,۴۱۹,۵۱۵)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۲۷,۰۴۹,۱۶۰	طی سال مورد گزارش	(۱۷۰,۷۹۹,۰۷۰)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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 .