



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱۴ صورتهای مالی منعکس شده است، پیش دریافت سود ترجیحی ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال واحد اوراق منفعت دولتی ۴ بمبلغ ۲۰۷/۹ میلیارد ریال معادل ۱۰ درصد اوراق خریداری شده مزبور است که متناسب با مدت و سررسید آن (طی مدت سه سال)، بحساب درآمد اوراق مشارکت منظور خواهد گردید.

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۲-۷ صورتهای مالی منعکس شده است، صندوق اقدام به تعدیل قیمت پایانی و استفاده از قیمت کارشناسی برای اوراق بهادار مندرج در یادداشت ذکر شده نموده بطوریکه مبلغ ۷۵۰/۸ میلیارد ریال سود شناسایی شده است.

- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند های ۵ و ۶ فوق مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۲، ۷ و ۹-۱۹ این گزارش، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

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

۹-۱- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی های صندوق به حسابرس و متولی و همچنین انجام اقدامات لازم جهت رعایت این نصاب ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری.

۹-۲- رعایت رویه ثبت حسابداری اوراق اختیار معامله سهام طبق دستورالعمل ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۳- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در رابطه با موارد زیر:

الف) حدنصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

ب) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

۹-۴- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت هرگونه تغییرات در اساسنامه و امیدنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف مدت یک هفته.

۹-۵- مفاد ابلاغیه ۱۶۹/۲۰۱۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس حداکثر تا ۵ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق.

۹-۶- انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار

۹-۷- اصلاح فرم و رویه پذیره نویسی و درخواست صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری از طریق تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۶ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۸- انتشار آگهی و اطلاعیه های صندوق در سامانه کدال موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۵ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۹- تسویه بدهی کارگزاری به صندوق ظرف مدت ۳ روز کاری موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار.





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۹-۱۰- دریافت تاییدیه از سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با نام و مشخصات شعب منتخب صندوق و انتشار آن در روزنامه کثیرالانتشار.

۹-۱۱- سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی نزد هر بانک حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۲- تشکیل مجمع مبنی بر تغییر ترکیب دارایی های صندوق طبق ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۱۵۵ و ۱۲۰۲۰۱۷۲ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۳- انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد ۳ ماهه و ۶ ماهه سال ۱۳۹۹ در سامانه کدال موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۴- بارگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق (خرداد ماه الی شهریور ماه ۱۳۹۹) در سامانه کدال ظرف مدت ۱۰ روز بعد از پایان هرماه موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۵- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۵۵ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار و اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشر توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به میزان ۴۰ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق و سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت حداقل به میزان ۱۰ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق.

۹-۱۶- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهاداری که در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.

۹-۱۷- مفاد بند ۱۰-۴ امیدنامه در خصوص محاسبه کارمزد ثابت صدور و ابطال گواهی سرمایه گذاری ها و ثبت آن به حساب مدیر صندوق.

۹-۱۸- ممنوعیت صدور واحدهای سرمایه گذاری صندوق از طریق شعب بانکها یا موسسات مالی اعتباری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۹- رعایت بندهای ۲-۳ و ۷ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل قیمت اوراق بهادار حداکثر تا میزان ۱۰ درصد و همچنین درج دلایل تعدیل قیمت مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.

۹-۲۰- صدور و ابطال غیرحضوری واحدهای سرمایه گذاری صرفاً براساس مجوزهای مدیریت فناوری اطلاعات و از طریق پایگاه اینترنتی یا سایر فناوری های مالی متعلق به صندوق سرمایه گذاری یا مدیر صندوق سرمایه گذاری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۱۰- مفاد دستورالعمل نگهداری حساب صندوق های سرمایه گذاری مشترک که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ شده، در خصوص کدینگ حساب ها و نحوه ثبت حسابداری به طور کامل در نرم افزار حسابداری مورد استفاده صندوق اجرا نشده است.

۱۱- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۲- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ (موضوع بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۱۰ آبان ماه ۱۳۹۹

غلامحسین سمیعی

کامیار سمیعی

(۸۰۰۳۹۸)

(۹۶۲۴۰۳)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۴-۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹- ۲۹

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فردین آقابزرگی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

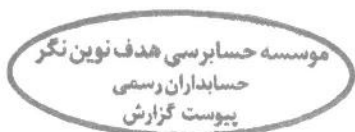
نقی مزرعه فراهانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

متولی صندوق



Handwritten signature of the representative.



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۳۶۵,۷۹۶,۶۷۳,۲۹۰	۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۷۰۹
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۶,۱۷۶,۵۹۳,۱۳۹,۴۰۵	۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳,۵۴۵,۳۵۰,۶۰۵,۴۹۸	۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱
۸ حساب‌های دریافتی	۵۷۸,۹۸۷,۹۸۳,۸۹۷	۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲
۹ سایر دارایی‌ها	۳,۹۳۲,۷۹۲,۲۵۴	۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰
۱۰ موجودی نقد	۴۴۵,۲۱۲,۵۲۷,۴۰۶	۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳
جمع دارایی‌ها	۷۷,۱۱۵,۸۷۳,۷۲۱,۷۵۰	۵۰,۳۶۶,۰۴۱,۴۴۵,۸۹۰

بدهی‌ها:

۱۱ جاری کارگزاران	۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰۴,۱۶۰,۷۷۰,۰۷۴	۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱,۱۲۶,۷۶۱,۳۳۳,۳۰۰	۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶
۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۹۴,۹۰۹,۱۴۳,۳۱۸	۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸
جمع بدهی‌ها	۳,۰۷۶,۱۴۹,۲۱۲,۸۰۳	۵۹۰,۳۱۸,۵۰۹,۰۹۴
۱۵ خالص دارایی‌ها	۷۴,۰۳۹,۷۳۴,۵۰۸,۹۴۷	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶
	۱,۲۰۹,۳۰۱	۱,۰۶۰,۴۲۲

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.



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 ۱۳۹۹/۰۵/۲۱ و نامه شماره ۱۲۲/۶۹۷۹۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ 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 ۵۵ 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:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
بانک رفاه	۱۸,۰۰۰	۹۰
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۲,۰۰۰	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 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 دوره 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 شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات یا مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند 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 ۵,۰ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.		
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.		
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها .		
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۰۰ میلیون و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.		
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت.		
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 افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه به شرح زیر است : ۱) ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه ۲) ۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد) ۳) ۲,۰۰۰ 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 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 ای مدنظر باشد، این موضوع و همچنین دوره های پرداخت باید در امیدنامه قید گردد. در این صورت مدیر موظف است ظرف دو روز کاری پس از پایان هر مقطع پیش بینی شده برای پرداخت نقدی، مبلغ قابل پرداخت را مطابق امیدنامه محاسبه کرده و به حساب بانکی سرمایه گذارانی که در پایان آن دوره مالک واحدهای سرمایه گذاری محسوب می شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری هر سرمایه گذار واریز نماید. 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 ۱۲۵م 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	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۳۷,۲۴۶,۷۱۲,۰۹۳	۵۱۰,۴۴۶,۶۶۳,۱۰۰	۰.۶۶۲	۳۴۸,۴۲۰,۳۲۲,۳۸۷	۹۶۴,۸۴۸,۸۱۲,۰۲۰	۱.۹۱۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۲,۱۸۴,۲۸۲,۶۴۹	۴۶۷,۳۸۱,۵۸۵,۷۳۰	۰.۶۰۶	۲۸۵,۴۷۸,۴۱۰,۲۰۹	۷۸۹,۶۶۳,۶۰۵,۴۶۶	۱.۵۶۸
مخابرات	۷۱,۰۳۰,۷۸۹,۵۱۹	۵۸۴,۲۰۸,۱۵۵,۲۵۰	۰.۷۵۸	۱۵۸,۱۵۵,۰۰۵,۴۱۶	۴۶۳,۱۱۴,۱۰۰,۳۴۶	۰.۹۱۹
مواد و محصولات دارویی	۱۲,۵۱۲,۳۰۴,۳۴۵	۱۰,۴۹۷,۶۹۴,۷۲۷	۰.۰۱۴	۱,۸۵۰,۲۹۵,۸۳۴	۱۲,۹۱۰,۷۰۱,۲۵۵	۰.۰۲۶
فلزات اساسی	۶۲,۱۵۶,۰۹۸,۳۹۲	۷۲۴,۰۹۵,۸۴۱,۵۰۰	۰.۹۳۹	۳۱۰,۷۲۷,۴۷۷,۶۰۵	۹۴۱,۶۵۰,۹۵۰,۸۷۶	۱.۸۷۰
صندوق سرمایه گذاری	۱,۸۰۲,۰۴۴,۹۲۶,۹۸۳	۱,۸۴۰,۶۷۲,۸۳۸,۶۴۳	۲.۳۸۷	۳۰,۶۶۹,۶۱۷,۸۱۶	۱۳۷,۸۹۰,۱۲۲,۴۸۴	۰.۲۷۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۶,۷۷۷,۹۷۷,۵۵۰	۳۰۷,۳۹۸,۰۸۱,۸۴۰	۰.۳۹۹	۱۸۴,۸۴۹,۴۲۰,۰۴۶	۳۰۷,۰۲۸,۱۸۰,۰۵۹	۰.۶۱۰
استخراج کانه های فلزی	۱۷,۳۴۱,۶۶۷,۳۹۰	۱۲۰,۴۴۳,۱۴۵,۷۱۲	۰.۱۵۶	۱۱۸,۳۱۵,۶۰۳,۷۳۷	۳۱۳,۳۲۲,۲۶۳,۵۰۱	۰.۶۲۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۲,۷۳۷,۶۷۴,۰۴۴	۳۰۰,۷۳۹,۸۸۷,۰۰۰	۰.۳۹۰	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۲۶۲	۳۰۳,۲۹۹,۲۹۹,۷۶۵	۰.۶۰۲
سرمایه گذاریها	۱۵,۵۰۰,۴۲۶,۱۴۵	۱۶,۲۲۷,۳۱۳,۵۵۸	۰.۰۲۱	۸۱,۳۲۹,۱۴۵,۹۵۹	۱۳۸,۵۲۱,۹۶۷,۳۱۰	۰.۲۷۵
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۲۶,۹۱۵,۷۲۱,۵۱۵	۶۰۲,۱۰۸,۵۱۰,۶۲۵	۰.۷۸۱	۴۲۳,۸۱۹,۸۶۷,۷۶۷	۷۷۴,۹۲۸,۳۶۲,۸۵۷	۱.۵۳۹
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۵۶,۵۴۵,۵۵۷,۴۷۷	۳۷,۱۱۳,۲۳۰,۷۱۲	۰.۰۴۸	-	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۱۷۸,۳۲۵,۶۰۸	۴,۲۳۸,۲۱۲,۹۹۱	۰.۰۰۵	۵۹,۴۸۹,۴۷۴,۰۹۰	۷۰,۷۵۰,۸۶۷,۳۱۶	۰.۱۴۰
بانک و موسسات اعتباری	۷۷,۷۴۷,۹۱۶,۶۳۵	۱۵۴,۹۰۶,۴۸۲,۸۴۵	۰.۲۰۱	۵۴,۱۰۴,۱۵۵,۰۲۶	۷۶,۱۸۵,۵۵۶,۷۲۸	۰.۱۵۱
زراعت و خدمات وابسته	۳۲۶,۷۰۲,۴۲۲,۱۴۲	۱۹۶,۲۴۳,۱۱۵,۴۹۰	۰.۲۵۴	۵,۳۱۸,۸۶۶,۰۳۳	۶,۵۲۴,۹۸۰,۰۹۷	۰.۰۱۳
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴,۴۵۸,۲۷۷,۰۴۶	۵,۱۰۷,۷۰۶,۲۲۰	۰.۰۰۷	۳,۱۷۱,۳۶۲,۲۳۷	۱۲,۸۷۴,۲۴۰,۲۵۰	۰.۰۲۶
سیمان، آهک و گچ	۱۴,۷۷۶,۴۵۴,۵۸۲	۱۷,۶۹۴,۹۹۴,۵۸۶	۰.۰۲۳	۱۶,۵۷۳,۸۱۲,۶۶۲	۲۶,۱۰۱,۰۰۹,۵۰۰	۰.۰۵۲
لاستیک و پلاستیک	۱۶,۰۴۴,۵۲۹,۵۹۱	۱۸,۴۴۰,۶۲۱,۵۵۰	۰.۰۲۴	۱۹,۰۳۳,۳۳۴,۰۴۹	۲۷,۵۴۸,۷۳۶,۹۳۷	۰.۰۵۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱۶,۹۱۰,۴۹۳,۷۹۹	۴۲۵,۱۰۰,۱۱۱,۸۱۵	۰.۵۵۱	۱۰۱,۳۷۶,۸۵۴,۷۴۶	۹۹,۴۶۴,۷۲۳,۶۹۴	۰.۱۹۷
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۱,۸۴۷,۶۸۳,۹۶۸	۴,۲۹۷,۳۸۴,۲۳۵	۰.۰۰۶	۴,۱۶۶,۹۰۰,۷۳۸	۵,۸۱۴,۱۶۸,۳۱۹	۰.۰۱۲
گواهی سپرده طلا	۵,۱۸۲,۸۲۹,۴۴۰	۱۷,۷۱۰,۶۵۶,۳۷۲	۰.۰۲۳	۵,۱۸۲,۸۲۹,۴۴۰	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۰.۰۱۷
سایر واسطه گریهای مالی	۵۹۱,۲۱۷,۷۰۵	۷۲۴,۴۳۸,۷۸۹	۰.۰۰۱	۵,۰۲۸,۶۳۵,۰۱۴	۷,۶۰۱,۱۵۹,۰۰۰	۰.۰۱۵
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	-	۲,۶۳۱,۴۶۶,۰۰۷	۳,۴۱۶,۱۵۳,۰۷۰	۰.۰۰۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	۴۸,۵۶۵,۸۲۵,۷۷۷	۶۲,۳۰۲,۸۹۸,۸۰۹	۰.۱۲۴
سایر صنایع	-	-	-	۱۷,۶۷۴,۶۱۳,۴۴۹	۱۷,۵۱۹,۷۱۱,۰۴۴	۰.۰۳۵
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	۲۱,۱۹۱,۴۱۸,۹۰۲	۲۲,۷۹۵,۳۸۱,۳۲۹	۰.۰۴۵
جمع	۳,۳۸۹,۴۲۴,۲۸۸,۵۱۸	۶,۳۶۵,۷۹۶,۶۷۳,۲۹۰	۸.۲۵	۲,۳۸۳,۲۳۳,۱۸۳,۲۰۸	۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۷۰۹	۱۱.۱۱

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

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

توضیحات	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود سالانه	۱۳۹۹/۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
				مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد
				ریال		ریال	
بانک رفاه شعبه مرکزی کیش - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	-	۱۰	۳۷۹,۴۵۴,۸۲۷,۳۵۷	۰.۰۰	۱۵۰,۸۵۹	۰.۰۰
بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	-	۱۰	۱,۰۴۶,۲۷۷,۵۷۴,۸۰۰	۰.۰۱	۱۳,۵۰۲,۳۶۹,۵۶۱	۰.۰۱
بانک رفاه شعبه چلغا - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۹	-	۲۰	۶۹۷,۴۹۰,۸۱۸,۶۶۸	۰.۰۱	۱,۳۵۲,۵۰۰,۶۴۶,۶۲۴	۰.۰۱
بانک رفاه شعبه دادمان - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	۲۰	۱,۸۸۱,۸۳۰,۳۲۴,۰۷۴	۰.۰۲	۴,۳۹۸,۴۷۳,۲۷۴,۶۷۵	۰.۰۲
بانک بانک رفاه شعبه کیش - ۲۹۳۷۷۱۰۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۵	۱۱,۹۶۰,۲۶۳,۷۲۲,۵۶۴	۰.۱۶	-	۰.۱۶
بانک ملی شعبه برج آرمیتا - ۰۲۵۴۲۹۰۷۹۰۰۱	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	-	۱۰	۱۳,۶۲۴,۳۳۱,۰۰۵	۰.۰۰	۶۹,۲۴۸,۰۶۱,۴۵۶	۰.۰۰
بانک ملی برج آرمیتا - ۰۴۱۷۲۶۲۶۹۳۰۰۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱
بانک ملی شعبه برج آرمیتا - ۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵
بانک توسعه تعاون شعبه ولیعصر - ۱۷۳۳۵۱۹۴۷۸۷۶۲۶۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳
بانک توسعه تعاون شعبه ولیعصر - ۱۷۳۳۳۱۱۴۷۸۷۶۲۶۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	-	۱۰	۷۰,۵۰۰,۷۰۸,۵۲۸	۰.۰۰	۱۱۹,۱۵۴,۳۵۴,۲۹۶	۰.۰۰
بانک بانک توسعه تعاون شعبه ولیسر - ۱۷۳۳۵۱۲۴۷۸۷۶۲۶۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	-	۰.۰۴
بانک بانک مسکن شعبه - ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۶۲	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	-	۰.۰۶
بانک بانک مسکن شعبه - ۴۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	-	۱۰	۱۲۷,۱۵۰,۸۲۲,۴۰۹	۰.۰۰	-	۰.۰۰
بانک بانک مسکن شعبه - ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۸۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	-	۰.۰۶
بانک رفاه شعبه کیش - ۲۴۸۲۲۱۴۲۵	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	۲۰	-	-	۱۱,۹۶۰,۲۶۳,۷۲۲,۵۶۴	-
جمع				۳۶,۱۷۶,۵۹۳,۱۳۹,۴۰۵	۰.۴۷	۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵	۰.۴۷

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
 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	۳۲,۵۴۵,۳۵۰,۶۰۵,۴۹۸	۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱

اوراق مشارکت غیر بورسی

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص مابین تفاوت ارزش روز با ارزش اسمی	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰٪	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۵۳۹,۴۵۵,۱۲۰	۰	۴,۶۸۵,۶۹۵,۰۲۴,۵۷۶
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۲,۸۰۷,۶۰۰	۰	۲۱۴,۸۳۸,۸۰۷,۶۰۰
جمع		۴,۵۹۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۱۲۲,۷۵۲,۷۲۰	۰	۴,۸۹۹,۹۹۹,۲۴۱,۰۵۶

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی

جایزه

جمع

۷-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اوراق مشارکت	سود متعلقه	خالص مابین تفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۳۷	۲۲,۷۲۵,۰۳۴	(۳۰,۶۸۴,۷۵۶)	۹۹۵,۶۷۰,۱۵۶
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۹۷۹,۷۰۱,۷۲۴	۲۱,۴۱۰,۳۶۴	(۵۸,۷۴۸,۶۷۷)	۹۳۹,۸۹۲,۰۸۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۲۸,۰۴۳,۶۴۰	۹,۳۹۰,۵۱۱	(۳۰,۸۷۵,۴۴۰)	۴۱۲,۲۲۳,۳۶۹
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰	۲۸۸,۲۰۱,۶۸۷	(۵۱,۴۷۴,۱۷۳)	۱۳,۰۲۹,۳۹۴,۳۲۱
۷-۲-۱ ۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵٪	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۳۰,۹۱۳,۷۹۰,۵۵۹	(۴۵,۰۶۲,۸۴۰,۹۴۰)	۱,۴۱۱,۴۷۸,۳۷۹,۹۷۷
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۲۹,۵۸۱,۹۸۹,۵۷۶	(۱۱,۶۸۶,۵۷۳,۶۹۹)	۴۹۶,۶۴۹,۳۱۸,۲۷۶
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۲	۳۰,۳۵۵,۳۲۵,۰۸۲	(۳۰,۰۹۹,۷۵۵,۹۱۸)	۶۴۵,۹۶۸,۳۲۱,۹۷۶
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۶۶۶,۰۰۵,۴۵۵,۹۳۶	۱۹,۶۵۶,۹۲۱,۳۲۵	(۱۲۶,۱۶۸,۴۳۶)	۶۲۰,۳۴۵,۳۵۳,۹۵۱
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۵۰۶,۰۶۰,۳۸۷,۱۴۹	۴,۰۲۳,۴۹۷,۷۱۶	۳۵۱,۸۶۰,۹۹۱	۵۰۰,۹۵۴,۳۶۷,۴۹۰
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱,۸۹۵,۵۰۴,۶۰۸,۸۸۳	۴,۶۸۴,۸۲۴,۷۳۰	۱۸,۳۷۸,۲۰۶,۹۷۱	۱,۸۹۶,۷۱۰,۳۰۰,۵۷۰
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۳۱۶,۱۷۷,۷۵۸,۰۹۱	-	۱۳۰,۵۴۳,۳۲۲,۸۴۹	۴۰۹,۳۰۲,۱۶۲,۰۷۶
۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۹٪	۷۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۱,۱۲۸,۰۴۴,۸۲۸	(۳۲,۵۱۸,۶۴۰,۹۰۳)	۶۷۲,۸۷۵,۹۶۵,۸۴۸
۷-۲-۱ ۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۹۴۴,۳۸۸,۰۰۲,۸۷۱	-	۴۴۵,۵۵۸,۷۳۵,۶۴۰	۱,۳۲۵,۷۲۷,۶۲۳,۴۱۰
جمع نقل به صفح بعد		۷,۷۱۹,۵۴۷,۱۸۴,۸۸۴	۱۳۰,۶۹۶,۰۲۱,۴۱۲	۲۷۶,۰۷۶,۳۶۳,۵۰۱	۷,۷۷۲,۱۹۱,۱۲۵,۱۸۰

اجاره دولتی آپارتمان-تمدن ۹۹۱۱۱۸

اجاره دولتی آپارتمان-خوین ۹۹۱۱۱۸

مراجعه دولتی تعاون-خوین ۹۹۱۱۱۸

مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱٪

اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸

مراجعه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰

مراجعه سلامت-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولت-جاشریط خاص ۱۴۰۰

منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰

اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

استادخانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲

اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰

استادخانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴

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

یادداشت	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
جمع نقل از صفحه قبل			۷,۷۱۹,۵۴۷,۱۸۴,۸۸۴	۱۳۰,۶۹۶,۰۲۱,۴۱۲	۴۷۶,۰۷۶,۳۶۳,۵۰۱	۸,۳۲۶,۳۱۹,۵۶۹,۷۹۷	۷,۷۷۳,۱۹۱,۱۲۵,۱۸۰
اسناد خزانه - م ۱۸ یودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-	۵۰۶,۶۰۶,۳۷۶,۶۷۳	*	۱۶۹,۳۴۲,۹۶۳,۲۷۵	۶۷۵,۹۴۹,۳۴۰,۰۴۸	۶۰۹,۳۵۸,۷۲۸,۵۵۵
اسناد خزانه - م ۲۱ یودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۱,۱۳۷,۲۷۲,۵۹۴,۹۹۱	*	۴۷۶,۹۱۱,۶۰۴,۸۸۴	۱,۶۱۴,۱۸۴,۱۹۹,۸۷۵	۱,۳۵۷,۵۲۶,۳۷۹,۱۵۷
اسناد خزانه - م ۲۲ یودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۵۱,۷۶۵,۸۵۲,۷۲۲	*	۱۶,۲۹۸,۳۷۶,۲۶۴	۶۸,۰۶۴,۳۲۸,۹۸۶	۶۱,۸۹۸,۳۷۵,۱۱۵
منفعت دولتی - شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸٪	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۵۸۲,۴۱۵,۴۱۷	۱۳,۰۱۵,۲۵۴,۸۱۳	۳,۲۳۱,۵۹۷,۶۷۰,۲۳۰	۳,۰۸۳,۵۶۶,۷۰۷,۹۵۲
اسناد خزانه - م ۱۵ یودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	-	۶۵,۸۶۶,۸۲۳,۴۳۰	*	۴,۱۶۵,۵۵۴,۳۰۶	۷۰,۰۳۲,۳۷۷,۷۳۶	-
اسناد خزانه - م ۱۱ یودجه ۹۸-۰۱۰۱۳۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	-	۳۸,۶۶۴,۷۷۹,۸۶۳	*	۳,۲۴۹,۹۴۱,۸۱۶	۴۱,۹۱۴,۷۲۱,۶۷۹	-
اسناد خزانه - م ۷ یودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	-	۲۶,۴۷۶,۱۹۶,۰۲۷	*	۲,۲۴۷,۵۴۷,۲۶۸	۲۸,۷۲۳,۷۴۳,۲۹۵	-
اسناد خزانه - م ۵ یودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۱,۵۲۱,۱۷۶,۱۵۱	*	۱۳۳,۷۸۱,۰۳۲	۱,۶۵۴,۹۵۷,۱۸۴	-
اسناد خزانه - م ۹ یودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	۵۰,۶۱۹,۵۳۸,۶۱۴	*	۴,۲۵۲,۵۴۷,۶۲۹	۵۴,۸۷۲,۰۸۶,۲۴۲	-
اسناد خزانه - م ۱۶ یودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	-	۹۵,۱۴۱,۲۳۶,۴۰۴	*	۵,۳۵۶,۴۶۱,۱۶۴	۱۰۰,۴۹۷,۷۰۵,۵۶۸	-
اسناد خزانه - م ۱۴ یودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۷۳,۹۳۳,۶۲۰,۳۴۰	*	۵,۴۷۰,۲۵۴,۱۱۰	۷۹,۴۰۳,۸۷۴,۳۵۰	-
اسناد خزانه - م ۶ یودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	-	۵۳,۲۳۲,۰۸۵,۳۳۱	*	۴,۷۲۱,۳۹۶,۶۶۱	۵۷,۹۵۳,۴۸۱,۹۹۲	-
اسناد خزانه - م ۴ یودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۲۰۴,۹۶۹,۹۹۸	*	۱۸,۱۰۶,۶۱۸	۲۲۳,۰۷۶,۶۱۶	-
اسناد خزانه - م ۳ یودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	-	۱۶,۰۲۷,۵۵۴,۹۹۴	*	۱,۰۶۲,۱۳۰,۶۸۶	۱۷,۰۹۹,۶۸۵,۶۸۰	-
اسناد خزانه - م ۸ یودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	-	۴۹,۴۷۹,۶۶۵,۱۳۹	*	۴,۲۱۱,۳۵۴,۲۸۴	۵۳,۶۹۱,۰۱۹,۴۲۳	-
اسناد خزانه - م ۱۲ یودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۹۵,۲۴۳,۲۵۴,۸۴۸	*	۸,۱۱۲,۳۹۹,۳۳۳	۱۰۳,۳۵۵,۶۵۴,۱۸۱	-
اسناد خزانه - م ۱۰ یودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	-	۲۱,۶۱۹,۰۴۲,۲۱۰	*	۱,۸۸۲,۰۱۰,۵۷۳	۲۳,۵۰۱,۵۲۳,۷۸۳	-
اسناد خزانه - م ۱۷ یودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۱۰۸,۵۶۳,۶۸۲,۵۰۹	*	۶,۲۶۷,۲۲۳,۸۰۰	۱۱۴,۸۳۰,۹۰۶,۳۰۹	-
اسناد خزانه - م ۱۸ یودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	-	۱۱۸,۴۰۶,۶۴۹,۸۴۳	*	۶,۱۹۸,۰۶۹,۱۷۱	۱۲۴,۶۰۴,۷۱۹,۰۱۴	-
اسناد خزانه - م ۹ یودجه ۹۸-۰۰۲۰۲۲۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	-	۴,۵۴۴,۷۹۵	*	(۶۳,۲۷۷)	۴,۴۸۱,۵۱۸	-
اسناد خزانه - م ۲۰ یودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۱,۴۲۸,۶۶۸,۱۲۸,۷۵۲	*	۱۶,۰۰۰,۱۵۸,۴۰۴	۱,۴۴۴,۶۶۸,۲۸۷,۱۵۶	-
اسناد خزانه - م ۲۱ یودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۸۷۹,۹۰۱,۵۹۰,۳۲۸	*	(۱۶,۱۱۸,۶۰۷,۹۵۰)	۸۶۳,۷۸۲,۹۸۲,۳۷۸	-
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۷۶۲,۶۷۶,۶۲۱,۲۵۰	۳۱,۴۳۶,۰۴۲,۰۵۹	(۳۱۴,۸۴۲,۵۰۰)	۷۹۳,۸۹۷,۸۲۰,۸۰۹	-
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۲,۹۳۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۱۴,۹۴۷,۷۵۷	(۸۷,۴۲۲,۰۲۹,۴۱۳)	۲,۹۵۳,۰۱۲,۹۰۸,۳۴۴	-
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵٪	۴,۰۳۸,۴۰۲,۷۸۵,۰۰۰	۱۴۵,۴۲۹,۵۴۰,۸۱۰	۲۳,۶۰۹,۲۱۹,۶۳۹	۴,۲۰۷,۴۴۱,۵۴۵,۴۴۹	-
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۶٪	۱,۸۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷	۴۵,۳۸۸,۱۵۹,۲۸۴	۹۹,۸۴۲,۹۲۴,۶۳۳	۲,۰۴۵,۰۲۵,۶۵۹,۲۸۴	-
اسناد خزانه - م ۲ یودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	-	۱,۵۳۳,۳۲۱,۶۸۲,۷۶۲	*	۷۶۲,۴۱۴,۰۸۹	۱,۵۳۴,۰۸۴,۰۹۶,۸۵۱	-
اسناد خزانه - م ۲۳ یودجه ۹۹-۹۹۰۵۲۸۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	-	-	-	-	۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۲۶
اسناد خزانه - م ۲۴ یودجه ۹۹-۹۹۰۶۲۵۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	-	-	-	-	۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷
اسناد خزانه - م ۶ یودجه ۹۹-۹۹۰۴۲۳۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	۵۹,۸۹۲,۰۹۰,۳۱۴
اسناد خزانه - م ۹ یودجه ۹۹-۹۹۰۵۱۳۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	-	-	-	-	۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۶۲
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	-	-	-	-	-	۱۰۸,۸۲۶,۴۶۰,۴۶۷
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

۱-۲-۷- مدیر صندوق برای اوراق به شرح زیر اقدام به تعدیل و استفاده از قیمت های کارشناسی نموده است :

نام اوراق	ارزش بازار یا قیمت اعمال تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸	۸۰۳,۰۰۰	۸.۰۵	۸۶۷,۶۶۰	۱,۴۹۵,۸۴۵,۸۴۰,۰۰۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	۸۴۰,۰۴۱	۸.۷۰	۹۱۳,۱۰۸	۱,۳۹۰,۱۹۸,۷۱۲,۰۲۸	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۸۳۲,۳۲۰	۷.۵۱	۸۹۴,۸۵۶	۱,۶۱۴,۴۷۶,۸۲۳,۸۰۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶۰	۵۹۰,۶۲۰	۷.۷۵	۶۳۶,۳۶۸	۱,۴۴۴,۹۳۰,۱۸۰,۷۵۲	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت ۳- ش.خ ۰۱۰۴	۹۱۵,۰۰۰	۸.۳۰	۹۹۰,۹۴۳	۴,۰۶۲,۷۴۸,۳۷۷,۷۸۳	نظر مدیر صندوق
				<u>۱۰,۰۰۸,۱۹۹,۹۳۴,۴۶۳</u>	

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

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱۰۲,۷۷۱,۲۵۴,۰۶۵	۲۵٪	(۱,۹۲۹,۳۴۷,۰۴۹)	۱۰۰,۸۴۱,۹۰۷,۰۱۶	۶۶۲,۶۵۰,۵۱۰,۴۹۱
سود دریافتنی سپرده بانکی	۲۳۵,۲۰۲,۷۳۲,۵۵۰	نرخ های متفاوت	(۲۱۶,۳۲۵,۴۰۴)	۲۳۴,۹۸۶,۴۰۷,۱۴۶	۲۴۱,۰۰۸,۸۸۶,۶۴۱
سایر حسابهای دریافتنی	۲۴۳,۱۵۹,۶۶۹,۷۳۵		۰	۲۴۳,۱۵۹,۶۶۹,۷۳۵	-
جمع	۵۸۱,۱۳۳,۶۵۶,۳۵۰		(۲,۱۴۵,۶۷۲,۴۵۳)	۵۷۸,۹۸۷,۹۸۳,۸۹۷	۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲

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

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

۸-۱-۱- مانده فوق بابت تنمیه سود سپرده بانک رفاه کیش مربوط به ماههای اردیبهشت و خرداد ۱۳۹۹ می باشد که در دوره های مالی بعد مبلغ ۴۷,۳۱۴,۸۱۲,۵۳۶ ریال آن از محل ذخیره کارمزد مدیر برگشت شده است و الباقی آن به حساب بانکی صندوق واریز شده است

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 ۲ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۲,۳۵۲,۴۴۲	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۱۵۰,۱۵۴)	۴۹۵,۵۰۳,۲۸۸
(۱۳۴,۵۰۲)	۵,۴۵۰,۱۳۴,۵۰۲	(۲,۰۱۲,۷۱۱,۰۳۴)	۳,۴۳۷,۲۸۸,۹۶۶
۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	۵,۹۶۲,۴۳۴,۵۰۲	(۲,۱۹۱,۸۶۱,۱۸۸)	۳,۹۳۲,۷۹۲,۲۵۴

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

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

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 - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳	۴۴۵,۲۱۲,۵۲۷,۴۰۶	جمع

۱۱- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به شرح زیر است :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
پس (بد) ریال	پس (بد) ریال	پس (بد) ریال	پس (بد) ریال	
۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱	۲۳,۸۷۵,۸۷۴,۵۴۶,۹۴۸	(۳۲,۴۰۵,۰۱۸,۷۹۶,۳۸۳)	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶	کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱	۲۳,۸۷۵,۸۷۴,۵۴۶,۹۴۸	(۳۲,۴۰۵,۰۱۸,۷۹۶,۳۸۳)	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶	

۱۲- پرداختنی 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	ضامن
۲۱۶,۹۸۶,۳۷۰	۳۰۸,۴۱۹,۵۱۵	متولی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۱۹۳,۷۴۹,۹۱۰	۱۷۰,۷۹۹,۰۷۰	حسابرس
۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴	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 :

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۳-۱	۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳-۲	-
جمع		۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶

۱۳-۱- مانده فوق بابت درخواست های صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ است که عمدتاً درخواست آنها تایید گردیده است.

۱۳-۲- مانده فوق مربوط به سود پرداختنی شهریور ماه ۱۳۹۹ می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ به حساب سرمایه گذاران واریز گردیده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۹,۲۸۲,۳۵۹,۹۴۶	۴۷,۸۳۱,۷۴۷,۳۳۸
سایر واریزی نامشخص	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۷۰,۱۵۰,۰۰۰
پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصدی	۸,۹۲۲,۵۵۹,۸۸۹	۳۴,۹۲۸,۲۲۶,۵۲۱
پیش دریافت سود ترجیحی ۱/۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی	۱۶,۴۹۵,۱۵۸,۰۶۸	۳۳,۹۲۷,۵۴۱,۰۲۲
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۲۹	۲۰۷,۹۴۵,۲۰۵,۳۹۲	۲۵۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۵۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۶۰۹,۵۹۲,۰۲۳	۲۱۱,۲۳۵,۵۹۷
ذخیره نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴۴,۲۶۸,۰۰۰	۲۶,۵۶۰,۸۰۰
جمع	۲۹۴,۹۰۹,۱۴۳,۳۱۸	۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸

۱۴-۱- پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴ به مبلغ ۲۰۷/۹ میلیارد ریال معادل ۱۰ درصد سود تعداد ۳,۰۰۰,۰۰۰ واحد اوراق دولتی خریداری شده در سال مالی قبل است از که متناسب با مدت و سررسید آن (طی مدت ۳ سال) مستهلک و به حساب درآمد اوراق مشارکت منظور خواهد گردید.

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 :

تعداد	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعداد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال		ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۶۱,۲۰۵,۲۱۰	۷۴,۰۱۵,۵۴۸,۴۸۰,۱۸۲	۴۹,۷۵۴,۶۱۴,۴۸۹,۰۰۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۶,۰۲۸,۷۶۵	۲۱,۲۰۸,۴۴۷,۷۸۸
جمع	۶۱,۲۲۵,۲۱۰	۷۴,۰۳۹,۷۳۴,۵۰۸,۹۴۷	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۶,۵۰۸,۲۸۹,۱۶۰,۶۱۳	۱۹۳,۷۰۵,۲۰۶,۰۰۷	۴۰۳,۲۵۵,۰۱۶,۰۵۱
۱۶-۲	۳۲,۶۶۹,۴۵۲,۱۷۹	۴,۶۸۱,۴۷۵,۰۲۴	۱۶,۲۵۴,۹۳۹,۷۷۷
۱۶-۳	۷۷,۳۳۷,۸۸۸,۰۰۷	۱۳,۷۳۶,۶۸۱,۵۵۸	۳۹۷,۰۳۲,۰۷۱,۹۱۳
	-	-	۱,۷۳۸,۰۵۹,۱۷۹
جمع	۶,۶۱۸,۳۹۶,۵۰۱,۳۹۹	۲۱۱,۱۲۳,۳۶۲,۵۸۹	۸۱۸,۳۸۰,۰۸۶,۹۴۰

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود حاصل از فروش سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه

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

تعداد	بهای فروش	نرخ سود	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۵۸۸	۱,۲۲۴,۶۶۰,۲۹۲	(۰,۰۱۷,۳۲۸,۰۶۱)	(۰,۸۷۰,۷۹۰)	(۶,۶۲۲,۳۰۲)	۲۹۸,۶۳۹,۱۳۹	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۰۷۵,۳۱۳,۵۰۰)	(۵۷,۲۶۰,۸۹۸)	(۲۲۸,۸۰۰,۰۰۰)	۲۳,۳۷۸,۳۲۵,۰۰۲	-	-	-
۴,۳۲۶,۳۲۲	۱۶۷,۸۳۵,۲۰۵,۷۹۰	(۸۷,۸۷۷,۵۵۵,۲۱۴)	(۲۲۲,۱۸۲,۰۱۸)	(۸۳۹,۱۷۶,۰۲۸)	۷۸,۹۳۴,۳۹۱,۳۳۰	-	-	-
۴۰۲,۵۲۹	۱۲,۲۹۲,۷۰۲,۹۲۷	(۶,۵۲۹,۸۰۰,۰۹۶)	(۵۷,۳۶۲,۳۱۲)	(۵۱,۳۶۲,۵۲۰)	۵,۶۸۸,۸۹۶,۹۱۸	-	-	-
۲,۲۷۸,۸۶۲	۲۲۱,۶۲۲,۴۱۲,۳۸۱	(۵۷,۳۶۲,۳۱۲,۳۸۱)	(۵۷,۳۶۲,۳۱۲,۳۸۱)	(۵,۷۰۸,۱۶۶,۰۶۵)	۲۱۲,۲۷۷,۳۲۱,۷۰۷	۶,۰۲۲,۲۱۶,۵۰۰	۶,۰۲۲,۲۱۶,۵۰۰	۶,۰۲۲,۲۱۶,۵۰۰
۲,۶۸۲,۰۸۱	۶۳,۳۸۱,۳۷۱,۳۵۲	(۵۷,۳۶۲,۳۱۲,۳۵۲)	(۸۹,۳۸۱,۳۷۱,۳۵۲)	(۳۱۶,۲۰۶,۸۵۶)	۶۱,۵۸۰,۳۵۲,۳۸۲	-	-	-
۲۲۲,۹۸۱	۵,۵۱۰,۵۷۵,۶۲۰	(۳,۵۸۰,۷۲۲,۳۲۷)	(۵,۳۲۴,۹۱۹)	(۲۷,۵۵۲,۸۷۸)	۱,۸۹۷,۰۶۵,۵۸۶	-	-	-
۶۷,۹۹۱,۷۵۳	۱,۰۰۲,۰۰۲,۶۶۷,۵۷۱	(۲۲۶,۵۲۸,۹۶۲,۳۲۷)	(۵,۳۲۴,۹۱۹,۶۶۶)	(۵,۰۱۵,۰۱۲,۳۵۹)	۶۷۰,۰۴۱,۹۴۰,۶۱۱	-	-	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۲۴,۰۹۷,۳۲۰	(۵۳,۰۷۵,۳۱۳,۲۵۲)	(۵۳,۰۷۵,۳۱۳,۲۵۲)	(۵۸۰,۱۲۰,۳۹۸)	۸۱,۰۲۴,۰۹۷,۳۲۰	-	-	-
۱,۱۷۱,۷۱۳	۱۹,۳۸۰,۵۷۷,۳۱۵	(۵,۳۲۴,۹۱۹,۵۷۷)	(۲۷,۳۲۴,۹۱۹)	(۱۶,۲۰۲,۶۸۷)	۳,۷۲۴,۳۴۹,۲۹۲	۹۸۵,۵۲۵,۶۲۵	۹۸۵,۵۲۵,۶۲۵	۹۸۵,۵۲۵,۶۲۵
۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۰۲,۷۱۲,۳۵۰)	(۵۹,۶۸۲,۴۵۱)	(۲۶,۶۶۵,۰۰۰)	۱۵,۵۱۱,۸۳۹,۸۹۷	۱۹۰,۷۰۳,۳۲۷,۳۱۷	۱۹۰,۷۰۳,۳۲۷,۳۱۷	۱۹۰,۷۰۳,۳۲۷,۳۱۷
۲۱,۳۷۷,۹۲۵	۶۱۶,۶۷۹,۵۲۱,۳۲۵	(۳۸۸,۸۳۸,۶۶۲,۳۲۹)	(۸۷۱,۰۵۴,۶۸۸)	(۳,۰۸۲,۳۹۷,۹۵۵)	۲۱۳,۸۹۶,۱۱۵,۰۰۲	-	-	-
۲,۹۲۱,۲۲۸	۲۱۲,۵۵۱,۰۶۵,۷۲۸	(۵۲۷,۲۰۱,۹۲۸,۳۲۲)	(۵۸۲,۷۲۶,۰۱۱)	(۲,۰۶۲,۷۵۵,۳۰۴)	۲۲۲,۷۰۲,۶۵۸,۱۷۹	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۵۵,۹۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۴۰,۰۲۴,۹۸۵)	(۲۲۲,۹۱۴,۳۰۰)	(۲۷۰,۷۷۹,۵۰۹)	۵۱,۷۱۲,۰۸۲,۰۷۶	-	-	-
۲۰,۹۲۰,۰۵۲	۵۹۵,۹۲۰,۵۲۵,۲۲۰	(۲۲۱,۷۵۹,۷۱۳,۳۸۱)	(۵۱۰,۲۷۶,۶۰۲)	(۲,۹۷۹,۶۵۲,۳۶۱)	۲۵۰,۰۸۰,۷۱۲,۳۱۵	۱۲۸,۵۱۷,۰۲۱	۱۲۸,۵۱۷,۰۲۱	۱۲۸,۵۱۷,۰۲۱
۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۵,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۳۲۵,۷۲۶,۲۵۰)	(۲۲,۹۹۱,۱۵۹)	(۸۳,۹۲۸,۹۸۶)	۸,۵۲۱,۱۵۲,۰۰۵	۶,۲۱۱,۸۴۷,۳۹۹	۶,۲۱۱,۸۴۷,۳۹۹	۶,۲۱۱,۸۴۷,۳۹۹
۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳,۰۷۵,۳۱۳,۲۵۲)	(۲۵,۰۵۷,۶۷۰)	(۵۹,۳۹۷,۵۰۱)	۱۸,۶۳۴,۷۴۴,۰۷۶	-	-	-
۲۹۱,۲۲۸	۲۲,۹۱۹,۰۵۶,۰۸۶	(۵۶,۶۹۰,۷۹۰,۷۸۹)	(۲۵,۱۹۷,۹۹۹)	(۲۲,۵۱۵,۳۷۵)	۸,۶۸۹,۴۷۲,۰۱۲	-	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۴,۳۰۰,۰۰۰	(۵۲,۸۷۲,۳۲۰,۳۵۰)	(۵۸,۰۸۲,۰۰۲)	(۷۱,۶۶۷,۰۰۷)	۱,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۷,۷۲۲,۹۷۲	۲۲۹,۵۷۷,۳۹۴,۵۸۶	(۲۲۹,۷۵۷,۴۶۵,۸۵۵)	(۲۶۵,۵۲۵,۷۲۹)	(۵,۶۲۷,۸۸۷,۳۹۷)	۱۸۲,۷۰۶,۶۱۶,۲۷۵	-	-	-
۲,۹۲۲,۹۵۱	۱۲۵,۷۰۹,۵۵۹,۷۹۹	(۲۵,۶۶۸,۰۹۵,۹۲۴)	(۵۹۱,۱۳۳,۱۹۰)	(۷۲۸,۵۴۷,۸۰۱)	۱۰۹,۱۱۸,۷۸۲,۸۸۲	۲۹۰,۸۵۱,۲۸۸	۲۹۰,۸۵۱,۲۸۸	۲۹۰,۸۵۱,۲۸۸
۱۰۰	۹,۶۲۰,۰۰۰	(۸,۹۸۰,۹۹۳)	(۲۲,۰۸۸)	-	۶۱۵,۹۱۹	-	-	-
۱۶۷,۰۰۰	۱,۵۶۴,۱۵۷,۰۰۰	(۵,۱۶۴,۰۵۱,۴۴۸)	(۲,۲۱۰,۴۹۷)	(۷,۸۲۴,۷۸۵)	۳۹۰,۸۶۹,۹۷۰	-	-	-
۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۷,۵۰۸,۶۵۰)	(۱۰۰,۹۰۲,۳۷۱)	(۲۵۵,۱۴۴,۰۰۳)	۲۲,۱۵۵,۲۴۲,۳۷۶	-	-	-
۴۲۲,۵۰۰	۲۸,۷۲۷,۱۰۰,۰۰۰	(۵۲,۹۱۰,۷۰۱,۲۵۵)	(۵۶,۷۷۷,۰۰۹)	(۵۲۳,۶۲۵,۴۹۷)	۱۵,۶۳۵,۹۸۶,۳۲۹	-	-	-
۱,۴۵۷,۸۰۲	۱۹,۹۸۹,۴۵۶,۱۸۸	(۵۲,۶۲۷,۳۸۶,۹۱۵)	(۲۸,۱۲۴,۸۱۳)	(۲۹,۹۴۷,۲۸۱)	۷,۲۱۳,۹۸۷,۱۷۸	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۳۳۱,۳۳۹,۵۱۷,۶۴۰	(۵,۶۱۵,۱۳۰,۵۱۱,۲۵۳)	(۶,۳۹۱,۱۲۴,۹۲۵)	(۵۱,۱۵۶,۶۹۹,۹۹۷)	۲,۵۰۸,۷۶۱,۳۱۱,۴۲۵	۱۵,۶۶۶,۲۸۱,۱۸۰	۱۵,۶۶۶,۲۸۱,۱۸۰	۱۵,۶۶۶,۲۸۱,۱۸۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					ریال	ریال		ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل										
بانک پاسارگاد	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۱,۳۳۹,۵۹۷,۶۴۰	(۱,۶۹۵,۱۳۰,۵۱۱,۲۵۳)	(۶,۲۹۱,۱۲۴,۹۴۵)	(۳۱,۱۵۶,۶۴۹,۹۹۷)	۲,۵۰۸,۷۶۱,۳۱۱,۴۴۵		۱۵,۶۶۶,۳۸۱,۱۸۰		۴۴۵,۳۷۵,۸۶۴,۳۵۵
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰,۴۷۶,۲۲۱	۳۸۵,۰۸۴,۹۸۲,۷۷۰	(۱۲۸,۵۲۱,۹۶۷,۳۰۹)	(۸۹,۳۱۱,۷۸۱)	(۳۱۶,۱۵۰,۰۰۳)	۴۲,۱۲۴,۳۵۲,۲۱۴		-		-
دامداری تلیسه نمونه	۶۶۱,۵۸۰	۴۱,۱۶۱,۶۷۰,۹۸۰	(۱۷,۵۱۹,۷۱۱,۰۳۱)	(۵۸,۱۴۰,۵۵۸)	(۳۰۵,۸۰۸,۳۵۲)	۲۲,۳۷۸,۰۱۱,۰۳۹		-		-
فولاد خوزستان	۵,۶۷۵,۹۹۴	۱۸۰,۲۶۳,۸۳۶,۳۵۲	(۷۵,۰۷۵,۰۶۲,۹۰۲)	(۲۵۴,۶۲۱,۵۱۹)	(۹۰,۳۱۹,۱۸۳)	۱۰۴,۰۳۲,۸۳۲,۷۴۸		-		(۱۶,۱۴۴)
همکاران سیستم	۵۲,۴۲۱	۸۷۲,۴۴۲,۷۰۳	(۷۳۴,۵۲۵,۰۱۷)	(۴,۱۴۴,۹۸۸)	(۴,۳۶۲,۲۱۴)	۱۲۹,۴۱۱,۳۷۴		-		۹۲۶,۹۶۵,۲۴۸
صنعتی بهپاک	۳۹۷,۷۴۲	۲۱,۳۰۰,۶۷۵,۰۶۸	(۱۰,۸۱۹,۴۸۷,۷۷۱)	(۳۰,۰۸۷,۱۸۱)	(۱۰۶,۵۰۳,۳۷۵)	۱۰,۳۴۴,۵۹۶,۹۴۱		۳۰۸,۷۲۵,۳۷۷		۳۱۶,۹۵۴,۶۸۴
صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات	۱,۹۸۸	۸۶,۳۹۲,۸۴۶,۰۰۴	(۳۳,۶۶۰,۱۰۰,۱۴۸)	*	*	۴۲,۷۳۱,۹۸۴,۴۵۶		-		-
پتروشیمی فناوران	۳,۳۸۵,۰۲۹	۴۶۹,۲۵۶,۱۸۲,۶۹۳	(۳۲۸,۴۹۹,۹۸۵,۶۵۵)	(۱,۴۱۰,۶۴۴,۱۴۰)	(۲,۳۴۶,۴۸۰,۹۲۰)	۱۲۷,۲۹۹,۲۹۱,۹۳۸		۳,۶۱۲,۴۷۲,۰۷۷		۷,۳۴۶,۳۰۱,۰۷۵
توسعه معادن و فلزات	۲,۰۲۰,۵۴۲	۳۱,۸۷۱,۱۷۴,۹۴۲	(۱۱,۴۴۴,۸۱۵,۴۵۶)	(۴۵,۰۱۷,۹۲۶)	(۱۵۹,۳۵۵,۸۷۵)	۲۰,۳۱۹,۹۸۵,۶۸۵		-		(۴۰,۳۶۶)
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۲,۲۸۰,۶۹۹	۱۹۷,۳۹۴,۰۰۲,۴۵۱	(۷۰,۱۵۶,۵۹۰,۸۷۳)	(۲۷۸,۸۱۷,۹۴۴)	(۹۸۶,۹۷۰,۰۱۱)	۱۲۵,۹۷۱,۶۲۲,۶۲۲		-		-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۲۹۸,۷۰۴	۱۲۴,۴۴۱,۸۳۸,۲۰۸	(۶۰,۰۸۱,۵۰۰,۳۰۶)	(۱۷۵,۷۷۳,۵۸۴)	(۲۲۲,۳۰۹,۱۸۹)	۶۳,۵۶۲,۳۵۵,۱۲۹		-		-
داروسازی ابوریحان	۲۹۴,۱۸۹	۱۳,۱۱۹,۶۵۲,۶۴۴	(۱۲,۱۸۵,۱۹۷,۳۰۰)	(۱۸,۵۳۰,۷۹۶)	(۶۵,۵۹۸,۳۷۵)	۸۵,۰۲۲۶,۳۷۳		-		-
پتروشیمی غدیر	۶۸,۴۶۶	۲,۶۵۹,۵۶۱,۷۷۰	(۱,۸۶۰,۱۸۶,۳۵۰)	(۳,۷۵۶,۵۰۶)	(۱۳,۲۹۷,۸۱۰)	۷۸۲,۳۲۱,۳۰۴		۶,۳۲۹,۵۱۱,۲۶۸		۶,۳۲۹,۵۱۱,۲۶۸
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	۸,۶۷۲	۱۰۶,۵۵۷,۶۵۹,۶۱۶	(۳۳,۸۶۳,۱۷۱,۳۳۲)	*	*	۷۲,۶۹۴,۶۸۸,۲۲۴		-		۵۰۱,۳۵۲,۷۷۷
پتروشیمی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۳۱,۷۰۰,۰۰۰	(۳۴,۹۸۵,۰۳۷,۳۷۵)	(۱۱۲,۰۵۵,۳۷۴)	(۳۹۶,۶۵۸,۵۰۵)	۴۲,۸۳۷,۹۴۸,۷۴۶		-		-
پتروشیمی خراسان	۵۸۱,۹۳۷	۴۰,۸۴۸,۰۱۶,۵۱۸	(۱۹,۶۳۷,۳۱۸,۱۱۱)	(۵۷,۶۹۶,۹۶۷)	(۲۰,۴۴۰,۰۸۶)	۲۰,۹۴۸,۷۶۱,۳۵۴		-		-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۲,۲۵۱,۳۹۱	۴۵۶,۱۲۸,۰۶۶,۳۰۱	(۱۴۳,۰۷۷,۴۰۰,۸۵۰)	(۶۲۲,۸۲۹,۱۵۲)	(۲,۲۸۰,۶۹۰,۳۳۹)	۳۱۰,۱۴۷,۰۵۵,۹۶۰		-		-
بانک تجارت	۹۹۲,۰۰۰	۲,۰۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۴۰۵,۸۰۲,۴۰۰)	(۲,۹۴۲,۵۰۲)	(۱۰,۴۱۶,۰۰۰)	۱,۶۶۴,۳۹۰,۹۸۸		۵,۶۵۴,۸۵۴,۱۸۱		۵,۶۵۴,۸۵۴,۱۸۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۳۱,۳۱۰	۱۰,۹۰۴,۰۷۵,۱۳۰	(۷,۷۷۷,۷۷۵,۷۶۱)	(۱۵,۴۰۱,۹۷۴)	(۵۴,۵۲۰,۳۶۶)	۳۰,۵۶۳,۳۷۷,۰۱۹		-		-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۰,۲۸۸,۹۶۶	۱۱۴,۶۶۲,۳۷۴,۹۰۴	(۶۲,۴۰۳,۸۹۸,۸۰۸)	(۱۶۲,۱۰۰,۴۶۰)	(۵,۷۲۳,۸۱۱,۸۸۵)	۵۱,۷۲۳,۵۶۲,۷۷۱		-		۱,۳۲۶,۹۵۷,۶۵۲
اختیارخ و تجارت ۶۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۸,۰۰۰	۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۹۲۱,۲۴۷,۵۵۹)	*	*	(۳۲۶,۰۴۷,۵۵۹)		-		-
پتروشیمی تندگوین	۴,۱۲۸,۶۰۰	۵۸,۰۲۲,۶۶۶,۰۰۷	(۲۱,۹۶۲,۵۹۵,۵۱۷)	(۸۱,۹۵۶,۰۱۲)	(۲۹۰,۱۱۳,۲۴۸)	۳۵,۶۸۷,۹۸۱,۸۵۰		۳۶۴,۲۴۷,۶۵۰		۳۶۴,۲۴۷,۶۵۰
پالایش نفت اصفهان	۷,۱۶۱,۹۶۲	۲۵۹,۰۶۲,۳۸۲,۱۵۶	(۳۹,۱۵۵,۶۶۵,۵۸۰)	(۳۲۷,۱۷۹,۳۹۰)	(۱,۲۹۵,۳۱۱,۹۲۲)	۲۱۸,۲۴۴,۲۲۵,۲۶۴		-		-
پالایش نفت لاوان	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۱۱,۳۱۵,۶۲۵)	(۷۱,۷۵۵,۹۴۷)	(۲۵۴,۰۰۵,۲۵۰)	۲۴,۹۶۳,۱۷۳,۱۷۸		-		۵۹۱,۱۳۰,۸۱۶
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۵۶۶,۰۸۱	۴۶,۵۱۹,۰۴۵,۶۶۶	(۲۲,۷۹۵,۳۸۱,۳۲۸)	(۶۵,۷۰۸,۰۵۸)	(۲۲۲,۵۹۵,۲۲۹)	۲۲,۴۲۵,۳۶۱,۰۵۱		-		-
سرمایه گذاری مسکن	۸,۰۰۶,۸۲۴	۶۳,۴۸۵,۳۷۴,۳۰۰	(۳۲,۴۱۲,۷۶۰,۵۲۱)	(۸۹,۶۷۱,۸۷۰)	(۳۱۷,۴۲۶,۸۶۷)	۳۰,۶۶۵,۵۱۴,۹۲۲		-		-
فولاد خراسان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۹۰۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۳۲۰,۵۲۲,۳۰۰)	(۳۴۰,۹۰۸,۶۹۴)	(۶۸۴,۵۱۶,۹۹۲)	۲۸,۶۵۷,۴۵۲,۰۱۴		-		۱۲,۱۳۸,۷۶۰,۵۷۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۳۹۴,۲۰۲	۲۵۲,۴۶۶,۷۵۱,۸۴۰	(۹۹,۴۰۸,۳۲۷,۶۸۷)	(۴۶۵,۵۱۲,۷۱۴)	(۱,۷۶۲,۳۳۳,۷۴۰)	۲۵۰,۸۳۰,۶۷۷,۶۹۹		-		(۵,۹۴۵)
ملی صنایع مس ایران	۳۵,۵۵۱,۰۶۵	۷۸۲,۹۸۷,۷۵۹,۶۸۹	(۲۴۹,۵۹۹,۴۹۶,۶۷۰)	(۱,۱۰۵,۹۶۳,۷۷۸)	(۳,۹۱۴,۹۳۸,۷۹۱)	۵۲۸,۳۶۷,۳۶۲,۴۵۰		-		(۲,۹۵۲)
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۴۵۷,۴۳۰	۳۲,۰۰۶,۶۲۰,۱۳۰	(۱۷,۵۶۸,۵۶۰,۷۸۶)	(۴۵,۲۰۹,۱۳۷)	(۱۶۰,۰۳۳,۰۹۹)	۱۴,۳۳۲,۸۱۷,۲۰۸		-		-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۸,۶۱۳,۸۹۰	۴۵۲,۸۹۶,۷۵۵,۱۴۰	(۲۴۶,۵۸۶,۱۶۰,۷۴۰)	(۶۲۹,۷۱۲,۵۹۳)	(۲,۴۶۴,۳۸۲,۷۷۳)	۲۰۲,۴۰۶,۳۹۷,۰۴۴		-		-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۸۲۴,۸۹۴	۴۶,۹۱۵,۴۶۲,۹۱۲	(۱۷,۵۵۸,۹۷۳,۹۶۴)	(۶۶,۲۶۷,۶۸۵)	(۲۳۴,۵۷۷,۳۱۸)	۲۹,۰۵۵,۶۴۴,۹۱۳		-		-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۷,۲۲۲,۳۸۴	۳۳۹,۰۸۶,۶۷۶,۹۹۲	(۱۲۴,۸۶۷,۱۷۳,۰۱۷)	(۴۴۲,۹۴۰,۴۷۴)	(۱,۶۹۵,۴۲۲,۳۶۷)	۲۱۲,۰۸۱,۴۰۰,۱۳۴		-		-
مخابرات ایران	۲۸,۵۸۰,۵۹۴	۷۰۵,۹۷۶,۳۴۵,۰۸۸	(۱۹۴,۳۲۱,۰۷۳,۴۰۴)	(۷۶۸,۰۷۱,۴۱۱)	(۳,۵۲۹,۸۸۱,۷۴۷)	۵۰۷,۳۵۷,۳۱۸,۵۲۶		۶۱,۰۶۰,۸۳۰		۶۱,۰۶۰,۸۳۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۳۶۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۷۳۱,۳۵۳,۳۷۳)	(۴۳۹,۶۵۳,۷۲۴)	(۱,۵۵۶,۳۰۵,۹۹۱)	۲۰۷,۵۳۳,۸۸۷,۰۱۲		-		-
سرمایه گذاری توکالود (هلدینگ)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۳۷,۱۶۰,۷۵۰)	(۶۹,۷۵۷,۷۴۹)	(۲۴۶,۹۳۲,۵۰۰)	۲۶,۱۳۲,۶۴۹,۰۰۱		-		۳,۶۴۶,۹۱۵,۸۰۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹,۵۸۷,۰۹۹	۲۶۱,۰۳۲,۰۶۷,۶۱۶	(۷۰,۸۶۹,۹۰۹,۰۱۹)	(۳۶۸,۷۰۷,۱۵۸)	(۱,۳۰۵,۱۶۰,۳۳۷)	۱۸۸,۴۸۸,۳۹۱,۱۰۲		-		-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۳۰۵,۱۹۵	۶,۱۴۹,۳۷۴,۰۵۵	(۴,۸۳۳,۳۹۴,۰۴۴)	(۸,۶۸۵,۸۸۲)	(۳۰,۷۴۶,۸۶۷)	۱,۳۷۶,۵۴۷,۲۶۲		-		-
زعفران ۹۰۸ نگین سحر خیز (پ)	۵۰۰	۵۴,۳۹۵,۶۰۰	(۴۴,۲۷۲,۴۸۸)	(۱۳۰,۵۴۲)	*	۹,۹۹۱,۵۷۰		-		-
لیزینگ رایان سایپا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۱,۱۵۹,۰۰۰)	(۲۰,۷۴۹,۳۶۵)	(۷۳,۴۵۰,۰۰۱)	۶,۹۹۴,۶۴۱,۶۳۴		-		۱,۴۲۶,۴۲۷,۲۰۳
جمع نقل به صفحه بعد		۱۰,۶۲۹,۳۱۱,۸۰۴,۰۸۵	(۴,۱۹۶,۲۱۷,۹۲۴,۳۱۴)	(۱۵,۵۰۵,۴۴۵,۰۲۸)	(۵۲,۱۷۸,۵۱۴,۳۳۸)	۶,۳۶۵,۴۰۹,۹۲۰,۴۰۵		۳۱,۸۹۷,۱۵۳,۵۳۳		۴۸۵,۷۰۷,۲۷۴,۹۴۰

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

[illegible]

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم:

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	
تعداد	بهای فروش	ارزش فیزی	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸,۰۵۲	۴,۰۷۹,۲۱۱,۴۶۰	(۳,۴۹۳,۱۶۳,۷۸۸)	(۵,۷۲۲,۹۴۲)	(۲۰,۳۷۰,۵۶۲)	۹۰,۰۸۵,۲۲۲
۹۸۱,۹۳۳	۱۵,۳۲۰,۱۱۶,۵۰۰	(۳,۴۰۵,۷۸۸,۳۳۱)	(۱۱,۳۹۸,۳۵۸)	(۷۶,۱۰۰,۵۸۱)	۱۰,۷۱۶,۵۳۹,۳۲۰
۱,۹۷۷,۳۲۶	۴۱,۲۵۰,۹۰۲,۶۴۰	(۹,۱۹۷,۶۸۲,۳۸۴)	(۴۴,۴۲۱,۴۰۵)	(۱۵۶,۳۵۴,۵۱۴)	۲۱,۸۶۴,۸۲۳,۳۲۷
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۲,۹۵۷,۳۳۱	۵۰,۵۰۰,۴۲۰,۶۰۰	(۱۷,۵۵۶,۸۲۴,۴۱۳)	(۷۱,۰۰۱,۸۵۷)	(۲۵۴,۵۵۲,۱۵۱)	۳۲,۶۶۹,۵۵۲,۱۷۹

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

۳-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)	.	(۱۰۷,۵۸۳,۶۶۱,۵۹۹)	۱۰۶,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۰۸	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
-	-	۴۷,۶۵۷,۰۳۴	(۱۸۰,۸۳۳)	(۹۴۹,۸۷۲,۱۳۳)	۹۹۷,۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۰۶
(۳۸۵,۴۷۵,۴۷۸)	-	(۹۴,۵۴۴,۲۶۵)	(۱,۶۶۲,۱۸۳)	(۳,۸۳۱,۵۹۲,۰۸۲)	۳,۷۳۸,۷۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱,۷۲۹
-	-	۳,۵۶۹,۹۰۹,۶۸۶	.	(۵۹,۸۹۲,۰۹۰,۳۱۴)	۶۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۶۲	اسنادخزانه-م.ب.ب.د.ج.ه ۹۹۰۴۲۳-۹۷
-	-	۲۴,۱۷۰,۱۲۴,۳۷۴	.	(۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۳۶)	۳۳۸,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۷۶۵	اسنادخزانه-م.۲۳.ب.د.ج.ه ۹۹۰۵۲۸-۹۶
-	-	۸,۵۷۳,۸۳۲,۰۶۳	.	(۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسنادخزانه-م.۲۴.ب.د.ج.ه ۹۹۰۶۲۵-۹۶
-	-	۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸	.	(۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۶۲)	۶۳۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۹۲۹	اسنادخزانه-م.۹.ب.د.ج.ه ۹۹۰۵۱۳-۹۷
(۲,۶۱۷,۶۳۲,۴۰۳)	(۲,۶۱۷,۶۳۲,۴۰۳)	۱۶,۹۸۶,۶۷۶	(۶۶۷,۰۰۲)	(۹۰۲,۳۵۰,۳۲۲)	۹۲۰,۰۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۲۳۴,۶۳۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۵۲۴,۵۳۱,۷۳۳	(۳۸,۵۱۱,۵۵۷)	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
(۲۵,۵۹۹,۹۲۹)	(۲۵,۵۹۹,۹۲۹)	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
(۷۱۹,۸۵۲,۶۹۲)	-	-	-	-	-	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪
۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	-	-	-	-	-	مراجعه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
۲۰,۶۹۴,۱۰۴,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۱۳.ب.د.ج.ه ۹۸۱۰۱۶-۹۶
۴,۱۷۰,۴۹۷,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۴.ب.د.ج.ه ۹۸۰۸۲۰-۹۶
۲۱,۲۱۴,۷۳۸,۹۹۹	۲۱,۲۱۴,۷۳۸,۹۹۹	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۵.ب.د.ج.ه ۹۸۰۵۲۳-۹۷
۷۷۰,۳۰۷,۴۶۱	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۶.ب.د.ج.ه ۹۸۰۷۲۲-۹۶
۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳	۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۷.ب.د.ج.ه ۹۸۰۶۲۷-۹۷
(۵۲۰,۳۷۸,۷۶۷)	(۵۲۰,۳۷۸,۷۶۷)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۵۹۰,۳۱۳,۷۰۰	(۲۲,۰۲۲,۷۴۶)	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۰۵۲۳
۲۸,۳۸۶,۹۳۶,۶۵۳	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۱۴.ب.د.ج.ه ۹۸۱۰۱۶-۹۶
۴,۲۱۳,۰۴۸,۱۱۴	۴,۲۱۳,۰۴۸,۱۱۴	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۸.ب.د.ج.ه ۹۸۰۴۱۱-۹۶
(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰
۱۸۲,۶۶۳,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴
(۱)	(۱)	-	-	-	-	-	مراجعه دولتی تعاون-نوبین ۹۹۱۱۱۸
۲۶۲,۵۷۴,۴۸۳,۲۹۳	(۱۰,۳۶۶,۱۰۲,۴۷۵)	-	-	-	-	-	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)	(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)	-	-	-	-	-	مراجعه سلامت و واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
(۷,۴۹۴,۵۶۲)	(۷,۴۹۴,۵۶۲)	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	-	-	-	-	-	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
۵۶,۸۴۵,۶۰۴,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م.۸.ب.د.ج.ه ۹۸۰۷۲۳-۹۷
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 رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۲,۰۷۶,۳۰۶,۰۴۲,۵۵۴	۶,۰۳۲,۷۹,۷۴۲,۴۸۸	۲,۶۲۲,۰۹۳,۲۸۵,۳۴۸
۱۷-۲	۱,۰۹۷,۶۵۹,۵۸۴,۶۵۵	۲۵۵,۲۵۶,۸۰۹,۵۷۹	۷۱۸,۳۹۶,۸۴۶,۴۴۰
جمع	۳,۱۷۳,۹۶۵,۶۲۷,۲۰۹	۸۵۸,۰۵۶,۵۵۲,۰۶۷	۳,۳۴۰,۴۹۰,۱۳۱,۷۸۸

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

تعداد	آرزش بازار	آرزش منتری	کاربرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۷۶,۶۴۸,۷۷۸)	(۸۱,۷۶۶,۵۰۰)	(۴۳,۳۵۰,۰۰۰)	۶۲,۳۸۱,۳۳۴,۷۲۲	۴۲,۹۰۱,۳۲۹,۸۳۸
پتروشیمی پردیس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۵۷۹,۰۷۴,۵۱۲)	(۱۶۴,۷۱۵,۷۵۰)	(۸۶۶,۹۲۵,۰۰۰)	۱۲۷,۷۷۴,۲۸۴,۷۳۸	۹۳,۱۷۸,۴۳۶,۱۳۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۰۶,۸۴۱,۵۹۹)	(۱۹۹,۲۳۴,۰۰۰)	(۱,۰۴۸,۶۰۰,۰۰۰)	۱۵۱,۳۶۵,۳۳۴,۴۰۱	۱۲۵,۸۶۵,۴۹۶,۸۱۸
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۳۳,۱۷۰,۶۲۹)	(۹۸,۴۴۳,۷۵۰)	(۵۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۵۷,۴۷۴,۲۶۰,۶۲۱	۵۲,۰۷۱,۲۷۳,۹۹۴
پالک پاسارگاد	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۰۰,۱۲۳,۹۹۸)	(۵۳,۱۵۴,۴۰۰)	(۲۷۹,۷۶۰,۰۰۰)	۴۱,۸۱۸,۹۶۱,۶۰۲	۱۸,۲۷۵,۲۷۴,۵۱۲
پروشیمی غدیر	۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۰,۶۸۸,۲۸۴)	(۴,۴۰۰,۸۷۵)	(۲۳,۱۶۲,۵۰۰)	۴۸۴,۲۴۸,۳۴۱	(۷۴,۱۵۳,۶۹۲)
فولاد کاوه جنوب کیش	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۲۶,۳۴۳,۰۱۰)	(۱۸۰,۲۲۴,۰۰۰)	(۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰)	۱۳۹,۰۶۳,۵۸۱,۹۹۰	۲۴,۶۸۲,۷۷۹,۰۶۲
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۰۷۴,۵۴۰,۳۴۹)	(۱۴۰,۷۸۰,۵۰۰)	(۷۴۰,۹۵۰,۰۰۰)	۶۶,۳۳۳,۷۲۹,۲۵۱	۱۵۷,۵۴۱,۹۴۸,۵۲۹
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۷۲۶,۶۲۳,۷۸۱)	(۱۹۱,۳۸۲,۲۵۰)	(۱,۰۰۷,۲۷۵,۰۰۰)	۱۴۲,۵۲۹,۷۱۸,۹۶۹	۱۸۰,۷۴۴,۶۷۶,۶۲۳
فجر انرژی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۷۸۶,۷۴۴,۰۱۵)	(۱۱۰,۲۷۶,۰۰۰)	(۵۸۰,۴۰۰,۰۰۰)	۵۹,۶۰۲,۵۹۹,۹۵۵	۳۷,۹۶۷,۷۹۰,۰۰۰
آسان پرداخت برشین	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۵۱۹,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۲,۴۲۹,۰۴۴,۳۸۱)	(۴۹۳,۸۰۲,۸۷۵)	(۲,۵۹۸,۹۶۲,۵۰۰)	۲۴,۲۷۰,۶۹۰,۲۴۴	۲۴۵,۵۰۱,۷۸۸,۹۱۳
پالایش نفت تهران	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۷۱,۷۸۲,۸۶۷)	(۱۱۸,۹۳۰,۵۰۰)	(۶۲۵,۹۵۰,۰۰۰)	۹۱,۹۷۳,۳۳۶,۶۳۳	۳۴,۶۲۰,۷۶۱,۰۸۵
سرمایه گذاری یوبا	۹۱,۰۰۰	۱,۱۵۴,۲۴۴,۰۰۰	(۳۷۲,۵۷۹,۴۳۳)	(۱,۰۹۶,۵۳۲)	(۵,۷۷۱,۲۲۰)	۷۷۲,۷۹۶,۸۱۵	-
صنعتی پیکاک	۱۱,۲۶۲,۷۳۸	۴۲۴,۱۰۹,۶۶۲,۱۲۸	(۴۱۳,۰۰۲,۰۲۳,۷۶۰)	(۴۰۲,۹۰۴,۱۷۹)	(۲,۱۲۰,۵۴۸,۳۱۱)	۸,۵۸۳,۱۷۵,۸۷۸	(۱,۹۱۲,۳۳۸,۵۳۰)
لژیونگ پارسین	۱۸۴,۵۰۰	۷۲۸,۷۷۵,۰۰۰	(۵۹۲,۲۱۷,۷۰۴)	(۶۹۲,۳۳۶)	(۳,۶۴۳,۸۷۵)	۱۳۳,۲۲۱,۰۸۵	-
صندوق صبا	۳,۵۵۲	۱۶۹,۱۰۶,۷۸۴,۳۸۴	(۶۰,۳۶۶,۸۵۰,۹۴۴)	-	-	۱۰۸,۷۳۹,۹۲۳,۴۴۰	۳۹,۰۹۸,۶۶۲,۴۰۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۶۰۰,۰۳۵,۰۲۶)	(۸۱,۶۲۴,۰۰۰)	(۴۲۹,۶۰۰,۰۰۰)	۱۶,۳۳۸,۷۴۰,۹۷۴	۸۲,۵۷۳,۰۹۶,۲۵۹
توسعه مسیر برق گیلان	۲۲,۴۴۱	۷۹۴,۶۸۰,۶۹۲	(۵۳۹,۱۲۷,۶۵۹)	(۷۵۴,۹۴۷)	(۳,۹۷۳,۴۰۳)	۲۵۰,۸۱۴,۶۸۲	-
پتروشیمی خراسان	۴۵۰,۰۰۰	۳۹,۶۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۸۵,۱۳۷,۱۹۵)	(۳۷,۷۰۹,۷۷۵)	(۱۹۸,۷۷۲,۵۰۰)	۲۴,۲۷۳,۱۸۰,۵۳۰	۲۰,۸۲۷,۷۶۹,۴۴۶
سکه تمام بهارنوبلی آروزه رفاه	۱۳,۶۰۰	۱۷,۷۲۲,۸۲۲,۴۰۰	(۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۶)	(۲۲,۱۶۶,۰۲۸)	-	۹,۰۹۳,۶۷۸,۵۹۶	۲۰,۹۲۳,۸۲۸,۱۷۷
سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۹۶,۲۹۰,۴۷۷)	(۷۷,۸۱۰,۷۰۰)	(۴۰,۹۵۳,۰۰۰)	۵۲,۳۲۲,۳۶۸,۸۲۳	۶۲,۸۴۸,۵۵۳,۰۴۵
اختیارخ شینا-۶۰۰۰-۷/۲۸-۱۳۹۹	۴۷,۰۰۰	۱,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۶,۰۲۱,۴۶۵)	(۱,۲۵۸,۶۶۰)	-	۶۹۴,۷۰۰,۰۷۵	-
صنعتی زر ماکارون	۵۲,۴۱۶	۳,۵۳۴,۹۳۵,۰۴۰	(۲,۰۸۵,۸۴۴,۵۵۴)	(۳,۳۵۸,۱۸۸)	(۱۷,۶۷۴,۶۷۵)	۱,۴۲۸,۰۵۷,۶۲۳	-
سرمایه گذاری سیمان تاملین	۹۳۶,۸۹۰	۱۷,۸۰۰,۹۱۰,۰۰۰	(۱۴,۷۷۶,۴۵۴,۵۸۱)	(۱۶,۹۱۰,۸۶۵)	(۸۹,۰۰۴,۵۵۰)	۲,۹۱۸,۵۴۰,۰۰۴	-
تولید نیروی برق آبپادان	۱۴۱,۹۵۰	۳,۶۵۹,۴۷۱,۰۰۰	(۲,۲۰۲,۶۶۲,۸۴۵)	(۳,۴۷۶,۹۹۷)	(۱۸,۳۹۷,۳۵۵)	۱,۴۳۵,۳۴۳,۰۰۲	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۲۲,۴۴۱	۹۸۸,۰۵۴,۷۸۹	(۴۷۱,۶۸۸,۹۰۰)	(۹۳۸,۶۵۲)	(۴,۹۴۰,۲۷۴)	۵۱۰,۴۸۶,۹۶۳	-
پهناز کاشانه تهران	۹۸۹,۱۳۰	۴,۲۶۳,۵۸۱,۳۰۰	(۲,۱۷۸,۳۲۵,۶۰۸)	(۴۰۵,۴۰۲)	(۲۱,۳۱۷,۹۰۷)	۲,۰۵۹,۸۸۷,۳۸۳	-
صندوق توسعه تعاون	۱۳,۸۱۹	۸۹۱,۱۷۳,۸۶۴,۱۱۳	(۹۴۹,۹۶۷,۰۴۲,۸۱۰)	(۸۴۶,۶۱۵,۱۷۱)	(۴,۴۵۵,۸۶۹,۳۲۱)	(۶۴,۰۹۵,۶۶۳,۱۸۹)	-
صندوق گنجینه رفاه	۱۰,۰۰۰	۷۹۰,۳۹۷,۵۴۰,۰۰۰	(۸۴۲,۰۸۰۰,۳۴,۲۵۲)	(۷۵۰,۸۷۷,۶۶۳)	(۳,۹۵۱,۹۸۷,۷۰۰)	(۵۶,۳۸۵,۳۵۹,۶۱۵)	-
سرمایه گذاری عالی سپهرصادرات	۱,۵۰۲,۰۰۰	۱۵,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۲۶,۸۴۶,۷۱۲)	(۱۴,۴۱۱,۶۹۰)	(۷۵,۵۵۱,۰۰۰)	(۴۶,۹۰۹,۰۴۲)	-
مخابرات ایران	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۳,۱۷۷,۳۵۶,۰۰۵)	(۳۵۹,۸۷۶,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۴۰۰,۰۰۰)	۳۱۸,۰۲۳,۳۶۷,۹۹۵	۳۳۹,۶۱۰,۶۶۳,۰۳۶
بانک اقتصاد نوین	۳,۹۵۱,۳۷۶	۱۶,۰۸۱,۶۹۳,۳۲۰	(۶,۷۵۹,۶۵۴,۹۹۶)	(۱۵,۳۷۷,۶۰۹)	(۸۰,۴۰۸,۴۶۷)	۹,۲۲۶,۳۵۲,۲۴۸	(۶۹۹,۹۱۷,۹۹۲)
سرمایه گذاری صندوق پازنستسنگی	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۰۲,۰۱۷,۹۷۰)	(۱۲۸,۶۶۸,۰۰۰)	(۶۷۷,۲۰۰,۰۰۰)	۸۸,۹۲۳,۱۱۴,۰۳۰	۶۸,۳۷۱,۳۶۸,۳۹۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۲۶۳,۲۰۰,۰۷۱)	(۱۵۸,۷۴۵,۰۰۰)	(۸۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	۱۲۱,۷۴۲,۵۵۴,۹۲۹	۱۱۱,۲۷۹,۳۷۹,۲۲۷
علی صنایع مس ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۱۴۶,۱۰۷,۴۴۴)	(۲۲۴,۷۰۳,۵۰۰)	(۱,۱۸۲,۶۵۰,۰۰۰)	۱۸۵,۹۷۶,۵۳۹,۰۶۶	۱۷۲,۰۹۵,۶۰۵,۷۵۳
ایران ترانسکو	۱۲۰,۷۸۷	۵,۱۳۸,۲۷۸,۹۸۰	(۴,۴۵۸,۲۷۷,۰۴۶)	(۴,۸۸۱,۳۶۵)	(۲۵,۶۹۱,۳۹۵)	۶۴۹,۴۲۹,۱۷۴	-
توسعه معدن و فلزات	۱۳۳,۲۹۳	۲,۳۳۱,۲۹۴,۵۷۰	(۷۵۵,۱۳۴,۲۰۱)	(۲,۲۱۴,۷۳۰)	(۱۱,۶۵۶,۴۷۳)	۱,۵۶۲,۲۸۹,۱۶۶	۳,۵۰۵,۶۶۳,۹۹۰
کیمیدارو	۵۰,۱۹۹	۱,۳۹۹,۰۴۶,۱۳۰	(۱,۶۴۱,۳۸۰,۳۴۷)	(۱,۳۲۹,۰۹۴)	(۶,۹۹۵,۲۲۱)	(۲۵۰,۶۵۸,۵۴۲)	-
داروسازی اکسیر	۶۵,۷۹۵	۶,۵۷۴,۸۹۴,۳۵۰	(۸,۲۷۴,۳۲۷,۷۵۶)	(۶,۳۴۶,۱۵۰)	(۳۲,۸۷۴,۴۷۲)	(۱,۷۳۸,۵۵۴,۰۲۸)	-
فرآورده های نسوز آذر	۱,۲۲۷,۰۹۰	۳۷,۳۳۵,۳۷۶,۲۰۰	(۵۶,۵۴۵,۵۵۷,۴۷۷)	(۳۵,۴۶۸,۶۰۷)	(۱۸۶,۶۷۶,۸۸۱)	(۱۹,۴۲۳,۳۲۶,۷۶۵)	-
پالایش نفت اصفهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۸۰۳,۰۲۱,۴۹۸)	(۱۷۳,۶۷۹,۰۰۰)	(۹۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	۱۴۸,۹۲۹,۱۹۹,۵۰۲	۱۹,۶۷۲,۷۶۵,۳۴۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۴۳۲,۳۲۶,۳۹۶)	(۳۴۱,۱۹۵,۵۰۰)	(۱,۲۶۹,۴۵۰,۰۰۰)	۱۸۹,۹۴۷,۱۲۸,۰۲۰	۱۸۳,۰۹۹,۷۱۲,۳۴۱
فولاد خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۲۶,۷۶۹,۲۵۰)	(۳۵,۶۸۵,۵۰۰)	(۲۴۰,۴۵۰,۰۰۰)	۳۴,۵۷۷,۰۹۵,۲۵۰	۲۴,۴۰۲,۴۷۱,۱۰۳
کشاورزی و دامپروری مگسال	۶,۷۶۴,۱۰۸	۱۹۶,۴۲۹,۶۹۶,۳۲۰	(۳۲۶,۳۲۰,۷۳۳,۲۲۴)	(۱۸۶,۶۰۸,۲۱۲)	(۹۸۲,۱۴۸,۴۸۲)	(۱۳۰,۹۶۹,۷۲۳,۵۹۸)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۲۵۶,۶۱۰,۲۰۴,۷۱۶	(۴,۱۹۸,۴۹۵,۶۲۲,۱۷۵)	(۵,۷۸۸,۵۴۵,۹۵۲)	(۳۰,۴۴۲,۷۴۳,۴۹۲)	(۲۰,۲۲۱,۸۱۳,۳۹۲,۰۹۷	۵۸۹,۱۱۴,۷۲۷,۸۲۶	۲۰,۵۲۰,۴۷۰,۹۳۰,۷۰۸

صندوق سرمایه گذاری ننگین رقاد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کامرد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹		سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					ریال	ریال			
جمع نقل از صفحه قبل	۶,۲۵۶,۶۱۰,۳۰۴,۷۱۶	(۳,۱۹۸,۲۹۵,۶۲۲,۱۷۵)	(۵,۷۸۸,۵۴۵,۹۵۲)	(۳۰,۳۲۲,۷۲۳,۶۹۲)	۲,۰۲۲,۱۸۲,۳۹۲,۰۹۷	۵۸۹,۱۱۴,۷۳۷,۸۲۶	۲,۰۲۲,۱۸۲,۳۹۲,۰۹۷	۲,۰۲۲,۱۸۲,۳۹۲,۰۹۷	۲,۰۲۲,۱۸۲,۳۹۲,۰۹۷
داروسازی ابوریحان	۲,۵۸۶,۵۸۹,۴۰۰	(۲,۵۹۶,۵۹۶,۱۴۰)	(۲,۴۵۷,۲۶۰)	(۱۲,۹۲۲,۹۴۷)	(۲۵,۳۹۶,۹۴۷)	-	(۲۵,۳۹۶,۹۴۷)	-	-
بانک صادرات ایران	۸۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۲۵۹,۵۷۷,۱۰۶)	(۷۹,۶۱۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۰۴۱,۸۱۲,۸۹۴	-	۱۹,۰۴۱,۸۱۲,۸۹۴	-	-
ج. کویر تاپر	۱۸,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۴۴,۵۲۹,۵۹۱)	(۱۷,۶۲۳,۴۵۰)	(۹۲,۷۵۵,۰۰۰)	۲,۳۹۶,۰۹۱,۹۵۹	-	۲,۳۹۶,۰۹۱,۹۵۹	-	-
ج. بیمه دانا	۴,۳۲۳,۱۰۶,۷۲۰	(۳,۵۲۴,۱۲۰,۹۵۴)	(۴,۱۰۶,۹۵۱)	(۲۱,۶۱۵,۵۳۴)	۱,۷۶۳,۲۶۳,۲۸۱	-	۱,۷۶۳,۲۶۳,۲۸۱	-	-
ج. سرمایه گذاری صفرنامین	۲۷,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۲۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۷۰۱,۳۰۰)	(۱۳۵,۲۷۰,۰۰۰)	۲۳,۸۶۳,۶۲۸,۷۰۰	-	۲۳,۸۶۳,۶۲۸,۷۰۰	-	-
ج. توسعه ماندن وفازات	۹,۸۷۲,۷۷۷,۲۷۰	(۲,۷۳۰,۷۸۴,۷۷۴)	(۹,۳۷۹,۱۳۹)	(۴۹,۳۶۳,۸۸۷)	۷,۰۸۲,۳۴۹,۵۷۰	-	۷,۰۸۲,۳۴۹,۵۷۰	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	۱۰,۳۵۰,۸۲۹,۳۷۷	-	۱۰,۳۵۰,۸۲۹,۳۷۷	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۹,۸۱۷,۹۵۳,۲۵۰	-	۹,۸۱۷,۹۵۳,۲۵۰	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۴۵,۰۱۸,۹۰۴,۰۲۰	-	۴۵,۰۱۸,۹۰۴,۰۲۰	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۲۴۶,۰۲۲)	-	(۱۴۴,۲۴۶,۰۲۲)	-
ج. سپهان فارس نو	-	-	-	-	-	۹,۷۶۲,۱۷۸,۸۵۶	-	۹,۷۶۲,۱۷۸,۸۵۶	-
ج. شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۳,۴۹۵,۹۱۰,۸۸۹	-	۳,۴۹۵,۹۱۰,۸۸۹	-
ج. عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	۴,۱۷۸,۲۴۰,۵۲۳	-	۴,۱۷۸,۲۴۰,۵۲۳	-
ذغال سنگ ننگین طبس	-	-	-	-	-	۸,۹۵۶,۶۴۱,۰۱۴	-	۸,۹۵۶,۶۴۱,۰۱۴	-
سپهان فارس نو	-	-	-	-	-	۹,۳۵۴,۱۶۷,۲۰۱	-	۹,۳۵۴,۱۶۷,۲۰۱	-
صندوق آما	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۹۲۶,۹۳۱)	-	(۱۶۷,۹۲۶,۹۳۱)	-
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	۵,۶۵۵,۶۵۶,۱۳۲	-	۵,۶۵۵,۶۵۶,۱۳۲	-
غلنگ سازان سپاهان	-	-	-	-	-	۹,۸۸,۹۵۹,۷۲۰	-	۹,۸۸,۹۵۹,۷۲۰	-
کشت و صنعت شریف آباد	-	-	-	-	-	۲,۱۲۲,۸۹۴,۹۴۷	-	۲,۱۲۲,۸۹۴,۹۴۷	-
گروه صنایع کافکا پارس	-	-	-	-	-	۱۲,۷۹۵,۳۶۸,۶۹۹	-	۱۲,۷۹۵,۳۶۸,۶۹۹	-
مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	-	-	-	-	-	۸,۰۳۸,۰۱۶,۰۰۰	-	۸,۰۳۸,۰۱۶,۰۰۰	-
مندان منگترایوان	-	-	-	-	-	۳۶,۵۲۹,۱۱۸,۵۱۷	-	۳۶,۵۲۹,۱۱۸,۵۱۷	-
اختیار تیمی، س. دارویی تامین	-	-	-	-	-	۲۲,۷۰۰,۷۹۷,۱۹۸	-	۲۲,۷۰۰,۷۹۷,۱۹۸	-
بیمه سامان	-	-	-	-	-	۱,۰۵۱,۲۸۷,۳۰۷	-	۱,۰۵۱,۲۸۷,۳۰۷	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۱۸,۴۵۲,۲۱۱,۲۵۰	-	۱۸,۴۵۲,۲۱۱,۲۵۰	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۶,۰۰۰,۸۸۲,۳۸۴
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۴۲,۲۱۱,۲۸۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۶,۳۹۸,۶۰۷
پالایش نفت آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۴۶,۳۲۰,۹۱۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۲۷,۹۱۶,۰۹۹)
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۵۳,۷۷۸,۶۳۵
تولیدات پتروشیمی قلند بهیمر	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۹۸,۱۵۷,۰۳۴
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۰۱۸,۶۱۸,۸۷۲
کویر تاپر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۸۰,۰۰۸,۷۶۳)
دامداری تلیسه نمونه	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۱۵,۴۰۲,۸۷۵
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۴۴,۰۰۲,۴۱۷)
صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۶۲۱,۱۶۵
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۰۲۲,۶۹۴,۵۶۴
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۳۹,۹۳۸,۰۵۲
سرمایه گذاری غوارمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۷۴,۶۱۷,۸۷۵
نیروگاه زگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۱۹۲,۸۲۱,۳۵۱
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	-	(۰,۸۱۵,۴۰۹,۱۳۳)
زعفران ۹۰۸ ننگین زرین (پ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۰۳۷,۱۳۱
زعفران ۹۰۸ ننگین سحرخیز (پ)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۸۶۹)
اختیار تجارت ۹۰۸-۶۰۰-۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۸,۳۴۵
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۳۶۸,۷۴۰)
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۶,۱۱۴,۰۶۴
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۹۷,۳۲۹,۶۸۴
سرمایه گذاری توکالود (هلندینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۴,۶۸۷,۰۶۳
کارخانجات تولیدی شهید قدوسی	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۷۴,۶۷۰,۰۵۹
ملی سربوروی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۰۳,۶۰۳,۰۴۲
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۱۶,۹۷۷,۸۸۸
لیزینگ رایان سالیبا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۳,۹۶۲,۳۲۷
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۲,۵۲۳,۸۸۶
سپهان داراب	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۲۵,۵۶۴,۳۵۶
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۵۲۷,۱۹۶,۸۳۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۷,۳۸۰,۶۰۴
معننی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۲۷,۷۲۳,۰۳۲
معننی و صنعتی گل جهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۱۱,۳۹۴
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۲۱,۴۸۱,۷۱۶
باما	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۵۱۰,۸۷۲,۷۹۲
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸,۳۳۹,۹۶۱,۹۲۰
پتک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۶۰۴,۱۲۶,۴۰۳
بیمه دانا	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۶۸,۳۱۳,۹۲۲
جمع	۶,۴۰۲,۷۹۷,۷۷۸,۲۰۶	(۳,۲۸۹,۴۹۰,۶۳۰,۷۴۰)	(۵,۹۲۷,۴۴۰,۵۵۲)	(۳۱,۰۷۳,۶۸۰,۸۶۰)	۲,۰۷۶,۳۰۶,۴۲,۵۵۴	۶۰۳,۲۷۹,۷۲۲,۴۸۸	۲,۰۷۶,۳۰۶,۴۲,۵۵۴	۲,۰۷۶,۳۰۶,۴۲,۵۵۴	۲,۰۷۶,۳۰۶,۴۲,۵۵۴

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش حقری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶۸	۱,۰۰۸,۶۵۶,۰۰۰	(۹۷۵,۰۳۶,۵۸۵)	(۱۸۲,۸۱۹)	۳۳,۴۳۶,۵۹۶	(۵۶,۴۹۶,۷۵۳)	(۴۰,۶۲۶,۵۲۳)
۹۱۲	۹۲۱,۱۲۰,۰۰۰	(۹۲۰,۴۵۲,۱۸۸)	(۱۶۶,۹۵۳)	۵۰۰,۸۵۹	۹۱۱	۹,۱۱۳,۳۸۸
۴۰۰	۳۹۷,۲۴۰,۰۰۰	(۴۰۲,۷۰۷,۱۰۰)	(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	۳۲۷,۳۸۱,۹۲۵
۱,۷۲۴,۰۰۰	۱,۴۹۵,۸۴۵,۸۴۰,۰۰۰	(۱,۳۸۳,۳۶۸,۳۳۰,۳۹۹)	(۲۷۱,۱۲۲,۰۵۹)	۱۱۲,۲۰۶,۲۸۷,۶۴۲	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۳)	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۳)
۴۸۱,۶۰۰	۴۶۷,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۵,۶۳۸,۲۷۷,۸۴۰)	(۸۴,۶۷۱,۳۰۰)	۲۱,۴۲۹,۰۵۰,۸۶۰	۶۱,۲۱۴,۱۴۴,۴۰۶	۲۸,۴۴۶,۳۵۵,۹۶۱
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	(۶۰۰,۹۶۵,۳۱۴,۳۵)	(۱۲۰,۷۱۲,۵۰۰)	۶۴,۹۱۳,۹۷۳,۴۶۵	۹,۶۹۲,۴۸۱,۸۵۴	(۱۰,۲۹۹,۶۷۸,۳۱۴)
۵۰۶,۵۰۰	۵۰۶,۵۰۴,۰۵۲,۰۰۰	(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)	(۳۴۶,۹۵۴,۱۶۶)	۱۹,۹۷۹,۸۹۱,۶۷۹	۳۷,۸۷۴,۰۶۱,۴۰۱	۵۶,۸۱۲,۸۰۳,۵۴۳
۴۷۰,۲۴۲	۴۴۶,۸۲۲,۰۶۷,۴۳۲	(۴۰۹,۳۰۲,۱۶۲,۷۴)	(۸۰,۹۸۶,۵۰۰)	۳۷,۴۳۸,۹۱۸,۸۵۸	۴۳,۵۱۸,۰۰۸,۴۱۶	۸۵,۸۵۱,۳۹۶,۲۲۲
۷۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۶۰۴,۹۰۰,۰۰۰	(۶۷۱,۵۵۴,۲۲۱,۰۰۰)	(۱۲۲,۸۱۵,۸۸۸)	۵,۹۲۷,۸۶۳,۱۱۲	(۲۷,۹۴۹,۷۲۹,۰۰۰)	(۲۷,۹۴۹,۷۲۹,۰۰۰)
۱,۵۲۲,۴۹۱	۱,۳۹۰,۱۹۸,۷۱۲,۰۲۸	(۱,۱۲۵,۷۲۷,۶۳۳,۴۱۰)	(۲۵۱,۹۷۳,۵۱۷)	۲۶۴,۲۱۹,۱۰۵,۱۰۱	۲۵,۳۴۸,۶۰۹,۳۲۱	۱۸۱,۳۳۹,۶۳۰,۵۴۰
۷۸۳,۸۴۶	۶۷۶,۰۷۱,۸۷۸,۰۷۶	(۶۰۹,۳۵۸,۷۲۸,۵۵۵)	(۱۲۲,۵۳۸,۰۲۸)	۶۶,۵۹۰,۶۱۱,۴۹۳	۲۲,۷۶۹,۵۱۴,۹۱۳	۱۰۲,۷۵۲,۳۵۱,۸۸۲
۱,۸۰۴,۱۷۵	۱,۶۱۴,۴۷۶,۸۲۳,۸۰۰	(۱,۳۵۷,۵۲۶,۳۷۹,۱۵۷)	(۲۹۲,۶۲۳,۹۲۴)	۲۵۶,۶۵۷,۸۲۰,۷۱۹	۴۵,۲۶۵,۷۲۸,۷۵۸	۲۲۰,۲۵۳,۷۸۴,۱۶۷
۷۸,۱۳۲	۶۸۰,۷۶۵,۵۶۷,۸۶۴	(۶۱,۸۹۸,۳۷۵,۱۱۵)	(۱۲,۳۳۸,۸۷۸)	۶,۱۶۵,۸۵۳,۸۷۱	۱,۹۵۳,۶۶۰,۵۷۸	۱۰,۱۳۲,۵۲۲,۳۹۳
۹۵,۴۰۳	۷۰۰,۴۵۰,۷۳۴,۴۰۶	(۶۵,۸۶۶,۸۲۳,۴۳۰)	(۱۲,۶۹۵,۶۷۰)	۴,۱۶۵,۵۵۴,۳۰۶	-	-
۵۲,۲۱۲	۴۱,۹۲۲,۳۲۰,۱۰۰	(۳۸,۶۶۴,۷۷۹,۸۶۳)	(۷,۵۹۸,۴۲۱)	۳,۲۴۹,۹۴۱,۸۱۶	-	-
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)	۱۳۲,۷۸۱,۰۳۴	-	-
۶۷,۶۹۲	۵۴,۸۸۲,۰۳۳,۶۱۲	(۵۰,۶۱۹,۵۳۸,۶۱۴)	(۹,۹۴۷,۳۶۹)	۴,۲۵۲,۵۴۷,۶۲۹	-	-
۴,۹۹۰,۰۰۰	۳,۰۰۳,۵۵۹,۶۵۰,۰۰۰	(۲,۸۶۴,۱۱۵,۰۸۰,۰۲۲)	(۵۴۴,۳۹۵,۱۸۷)	۱۳۸,۹۰۰,۱۷۴,۷۹۱	-	(۱۲۶,۰۵۳,۲۲۷,۸۹۵)
۱۳۸,۷۱۰	۱۰۰,۵۱۵,۹۲۴,۰۸۰	(۹۵,۱۴۱,۲۳۶,۴۰۴)	(۱۸,۲۱۸,۵۱۱)	۵,۳۵۶,۴۶۹,۱۶۵	-	-
۱۰۷,۰۴۸	۷۹,۴۱۸,۲۶۸,۹۱۲	(۷۳,۹۳۳,۶۲۰,۲۴۰)	(۱۴,۳۹۴,۵۶۱)	۵,۴۷۰,۳۵۴,۱۱۱	-	-
۶۷,۴۰۹	۵۷,۹۶۳,۹۸۷,۹۶۵	(۵۳,۲۳۲,۰۸۵,۳۳۱)	(۱۰,۵۰۵,۹۷۳)	۴,۷۲۱,۳۹۶,۶۶۱	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۳,۹۹۴,۴۳۶,۰۰۹,۸۹۳	(۱۲,۹۵۸,۴۴۰,۳۹۳,۶۰۲)	(۲,۵۳۶,۴۸۹,۷۱۶)	۱,۰۳۳,۴۴۹,۱۲۶,۵۷۵	۲۴۷,۸۷۸,۶۵۸,۴۴۸	۵۲۰,۶۵۸,۰۴۷,۸۲۶

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	ریال		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲۰,۶۵۸,۰۴۷,۸۲۶	۲۴۷,۸۷۸,۶۵۸,۴۴۸	۱,۰۳۳,۴۴۹,۱۲۶,۵۷۵	(۲,۵۳۶,۴۸۹,۷۱۶)	(۱۲,۹۵۸,۴۴۰,۳۹۳,۶۰۳)	۱۳,۹۹۴,۴۶۰,۰۰۹,۸۹۳	۲۳۳,۱۱۷,۰۵۶	۲۵۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱
-	-	۱۸,۱۰۶,۶۱۸	(۴۰,۴۴۰)	(۳۰۴,۹۶۹,۹۹۸)	۱۷,۱۰۲,۷۸۵,۵۶۰	۲۳۳,۱۱۷,۰۵۶	۲۳۳,۱۱۷,۰۵۶	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۰۰۰۳۱۹
-	-	۱,۰۶۲,۱۳۰,۶۸۶	(۳,۰۹۹,۸۸۰)	(۱۶,۰۳۷,۵۵۴,۹۹۴)	۱۷,۱۰۲,۷۸۵,۵۶۰	۱۷,۱۰۲,۷۸۵,۵۶۰	۱۷,۱۰۲,۷۸۵,۵۶۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۰۰۰۲۱۷
-	-	۴,۳۱۱,۳۵۴,۳۸۵	(۹,۷۳۳,۳۶۱)	(۴۹,۴۷۹,۶۶۵,۱۳۹)	۵۳,۷۰۰,۷۵۲,۶۸۵	۵۳,۷۰۰,۷۵۲,۶۸۵	۵۳,۷۰۰,۷۵۲,۶۸۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۱۱
-	-	۸,۱۱۲,۳۹۹,۳۳۴	(۱۸,۷۳۶,۶۰۸)	(۹۵,۲۴۳,۲۵۴,۸۴۸)	۱۰۳,۳۷۴,۳۹۰,۷۹۰	۱۰۳,۳۷۴,۳۹۰,۷۹۰	۱۰۳,۳۷۴,۳۹۰,۷۹۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۱۱
-	-	۱,۸۸۲,۰۱۰,۵۷۴	(۴,۲۶۰,۳۳۸)	(۳۱,۶۱۹,۴۲,۳۱۰)	۲۳,۵۰۵,۳۱۳,۱۲۲	۲۳,۵۰۵,۳۱۳,۱۲۲	۲۳,۵۰۵,۳۱۳,۱۲۲	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۰۶
-	-	۶,۲۶۷,۲۳۳,۸۰۰	(۲۰,۸۱۶,۸۷۵)	(۱۰۸,۵۶۳,۶۸۲,۵۰۹)	۱۱۴,۸۵۱,۷۳۳,۱۸۴	۱۱۴,۸۵۱,۷۳۳,۱۸۴	۱۱۴,۸۵۱,۷۳۳,۱۸۴	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۰۵
-	-	۶,۱۹۸,۰۶۹,۱۷۱	(۲۲,۵۸۸,۷۰۰)	(۱۱۸,۴۰۶,۶۴۹,۸۴۳)	۱۲۴,۶۲۷,۳۰۷,۷۱۴	۱۲۴,۶۲۷,۳۰۷,۷۱۴	۱۲۴,۶۲۷,۳۰۷,۷۱۴	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۰۶
-	-	(۶۳,۲۷۶)	(۸۱۳)	(۴,۵۴۴,۷۹۵)	۴,۴۸۲,۳۳۱	۴,۴۸۲,۳۳۱	۴,۴۸۲,۳۳۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۲۰۳
-	-	۱۶,۰۰۰,۱۵۸,۴۰۵	(۳۶۱,۸۹۳,۵۹۵)	(۱,۴۲۸,۶۶۸,۱۲۸,۷۵۳)	۱,۴۴۴,۹۳۰,۱۸۰,۷۵۳	۱,۴۴۴,۹۳۰,۱۸۰,۷۵۳	۱,۴۴۴,۹۳۰,۱۸۰,۷۵۳	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۰۰۲۰۸
-	-	(۱۶,۱۱۸,۶۰۷,۹۴۹)	(۱۵۶,۵۸۹,۰۴۷)	(۸۷۹,۹۰۱,۵۹۰,۳۳۸)	۸۶۳,۹۳۹,۵۷۱,۴۲۶	۸۶۳,۹۳۹,۵۷۱,۴۲۶	۸۶۳,۹۳۹,۵۷۱,۴۲۶	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۲۰۹
-	-	(۳۱۴,۸۴۲,۵۰۰)	(۱۳۸,۳۲۱,۲۵۰)	(۷۶۲,۶۷۶,۶۲۱,۳۵۰)	۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-ش ۳-۰۲۰۳
-	-	(۸۷,۴۲۲,۳۹,۴۱۳)	(۵۱۶,۳۲۹,۴۱۳)	(۲,۹۴۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۸۴۷,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۷,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۷,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-ش ۳-۰۱۰۳
-	-	۲۳,۶۰۹,۳۱۹,۶۲۳	(۷۳۶,۳۷۳,۱۴۳)	(۴,۰۳۸,۴۰۲,۷۸۵,۰۱۷)	۴,۰۶۲,۷۴۸,۳۷۷,۷۸۳	۴,۰۶۲,۷۴۸,۳۷۷,۷۸۳	۴,۰۶۲,۷۴۸,۳۷۷,۷۸۳	مراجعه عام دولت-ش ۳-۰۱۰۴
-	-	۹۹,۸۴۲,۹۲۴,۶۳۳	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۹,۷۴۴,۵۷۵,۶۶۷)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-ش ۳-۰۱۰۶
-	-	۷۶۲,۴۱۴,۰۸۹	(۳۷۸,۰۱۳,۱۴۹)	(۱,۵۳۳,۳۲۱,۶۸۲,۷۶۳)	۱,۵۳۳,۳۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۳۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۳۶۲,۲۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
-	-	-	-	(۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت و وزارت تعاون کار و رفاه اجتماع
-	-	-	-	(۲۰۲,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۲,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت و وزارت تعاون کار و رفاه اجتماع
-	(۱۵,۳۱۳,۱۸۹,۱۵۷)	-	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی-امین ۵۳۰۰۰۰
-	۱۲۳,۳۴۱,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
-	۱۲,۹۸۲,۱۲۸,۲۰۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۸۱۰۱۶
-	۱۶,۷۲۶,۱۸۲,۹۸۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸۱۰۱۶
-	۳,۲۸۴,۸۱۸,۱۹۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۹۸۰۸۲۳
-	۶۸۲,۸۷۴,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۲۳
-	۵۰,۵۷۳,۲۱۵,۲۷۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۲۳
-	(۱۶۶,۹۹۸,۸۰۱,۴۳۸)	-	-	-	-	-	-	سلف نفت خام سیک داخلی ۹۸۲
-	۲۳۳,۷۲۸,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
-	(۱۱۴,۵۹۲,۵۴۹)	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
-	(۷۴۳,۹۹۵,۸۸۰)	-	-	-	-	-	-	مشارکت س.م. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۵۹,۷۰۱,۲۸۰,۵۶۹	۳۱,۶۶۲,۰۷۳,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۹-۹۹۰۵۳۸
۱۷,۵۰۹,۵۹۶,۳۳۳	۹,۳۷۸,۵۶۸,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۹-۹۹۰۶۲۵
۹,۸۹۵,۸۳۲,۱۰۴	۴,۶۶۵,۵۹۸,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۹-۹۹۰۴۲۳
۱۱۳,۰۰۲,۲۵۵,۲۴۶	۶۲,۳۵۶,۴۲۷,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۹ بودجه ۹۹-۹۹۰۵۱۳
(۲,۳۷۰,۱۶۵,۶۳۸)	(۳,۱۱۱,۳۳۷,۲۹۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۷۱۸,۳۹۶,۸۴۶,۴۴۰	۳۵۵,۲۵۶,۸۰۹,۵۷۹	۱,۰۹۷,۶۵۹,۵۸۴,۶۵۵	(۵,۰۶۵,۴۸۶,۳۲۷)	(۳۱,۴۳۵,۶۲۱,۱۴۱,۴۱۴)	۳۲,۵۳۸,۳۴۶,۲۱۲,۲۹۶	۳۲,۵۳۸,۳۴۶,۲۱۲,۲۹۶	جمع	

۱-۷-۲-۱- با توجه به اینکه اوراق مشارکت و وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی و جایزه آن غیر بورسی می باشند، لذا ارزش بازار اوراق های مذکور با ارزش دفتری آنها برابر در نظر گرفته شده و در نتیجه سود(زیان) تحقق نیافته آن صفر است.

۲-۷-۲-۲- مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت برخی اوراق بهادار به شرح یادداشت توضیحی ۱-۷-۲-۱ و استفاده از قیمت کارشناسی نموده است.

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام								خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								ریال
۲۱,۸۷۳,۵۲۷,۱۰۴	۲۱,۴۶۱,۹۲۸,۴۷۶	۹,۶۱۷,۹۱۸,۳۱۴	(۳۸۲,۰۸۱,۶۸۶)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰							
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							
-	-	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	*	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۴۹۰	۴۲,۲۵۱,۳۹۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۷							
۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰	۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱							
-	-	۳۹,۰۶۴,۶۵۶	(۳,۲۱۰,۷۹۴)	۴۲,۲۷۵,۴۵۰	۳۵۰	۱۲۰,۷۸۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۲							
۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰	۳,۱۵۴,۶۱۸,۲۷۷	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹							
-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴							
۱,۲۱۵,۵۴۸,۲۵۶	۱,۱۴۴,۹۶۸,۰۳۵	۴۳۹,۷۸۹,۶۷۷	(۳۷,۱۱۰,۳۲۳)	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۶۶۷	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱							
۱۹,۴۳۸,۳۹۹,۸۰۰	۱۹,۴۳۸,۳۹۹,۸۰۰	۲,۵۷۸,۸۰۴,۳۴۸	(۳۴۶,۱۹۵,۶۵۳)	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵							
۳۸,۲۶۵,۸۷۴,۰۰۰	۳۴,۹۱۷,۶۱۰,۰۲۵	۴۶۷,۲۷۰,۵۳۱	(۶۲,۷۲۹,۴۶۹)	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵							
-	-	۳,۸۰۳,۰۲۵,۱۹۴	(۳۹۰,۷۲۱,۷۶۶)	۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰	۶۲۰	۶,۷۶۴,۱۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵							
-	-	۸۵۷,۶۶۶,۳۴۵	(۵۲,۸۶۸,۶۱۰)	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵	۳,۰۹۵	۲۹۴,۱۸۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۷							
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱							
۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	*	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷							
-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱							
۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۲							
۵۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۷۳,۵۰۶,۲۹۱	۵۰۴,۳۰۰,۶۳۳	(۴۱,۴۴۹,۳۶۷)	۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۱۴۷,۵۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵							
۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰	۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	*	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۸۱,۲۲۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸							
۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰	۳,۴۷۷,۰۴۶,۶۱۰	۲,۴۱۱,۳۵۴,۸۳۹	(۱۴۸,۶۴۵,۱۶۱)	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵							
۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸							
-	-	۲۳۱,۰۲۰,۷۹۸	(۱۳,۲۳۱,۸۰۲)	۲۳۴,۳۴۲,۶۰۰	۲۰۰	۱,۱۷۱,۷۱۳	۱۳۹۹/۰۱/۲۰							
-	-	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	*	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	۱۵۰	۲۵,۶۴۰,۰۵۴	۱۳۹۹/۰۱/۳۰							
۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸							
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							
۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰	۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰							
-	-	۲,۸۲۵,۲۹۶,۹۶۴	(۱۴۳,۸۸۳,۴۳۶)	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰	۴۰۰	۷,۴۲۲,۹۵۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۰							
-	-	۲,۲۴۶,۴۷۶,۸۰۰	*	۲,۲۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۲۰۰	۱۱,۲۳۲,۳۸۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۸							
۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۳							
۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۶,۷۷۴,۱۹۴	۴,۰۵۶,۴۴۴,۲۹۵	(۸۳,۳۵۵,۷۰۵)	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۵							
-	-	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	*	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	۴۱۰	۳,۸۳۱,۴۹۲	۱۳۹۹/۰۳/۱۹							
-	-	۱۸,۶۶۰,۰۹۶	*	۱۸,۶۶۰,۰۹۶	۳۵۶	۵۲,۴۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۳							
-	-	۶۹۲,۹۲۸,۷۷۵	(۲۸,۴۴۶,۵۲۵)	۷۲۱,۴۰۵,۳۰۰	۷۷۰	۹۳۶,۸۹۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۸							
۲,۵۸۸,۴۸۷,۹۳۶	۱,۲۷۲,۹۹۷,۵۶۸	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	*	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	-	-	-							
۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵	۱,۲۲۱,۴۶۰,۴۵۵	-	-	-	-	-	-							
۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
-	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
-	۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-							
-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	-	-	-	-	-	-							
۴۶,۵۹۱,۱۷۶	-	-	-	-	-	-	-							
۶۲,۸۵۸,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-							
۹۰۹,۲۴۲,۹۰۰	۸۲۴,۵۲۱,۷۲۵	-	-	-	-	-	-							
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
۵۵,۲۸۰,۴۴۴,۰۰۰	۵۲,۰۷۰,۶۳۰,۶۰۶	-	-	-	-	-	-							
۱,۵۸۵,۷۲۷,۴۵۷	۱,۴۱۲,۷۶۵,۴۸۶	-	-	-	-	-	-							
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
۱۶۶,۴۶۵,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	-							
۱۰,۸۲۴,۹۰۵,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-							
۱۲,۰۲۰,۰۳۵,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	-							
۵,۲۷۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-							
۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-							
۲,۷۰۵,۴۸۳,۳۵۰	۲,۶۵۱,۰۱۰,۴۳۳	-	-	-	-	-	-							
۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-							
۱۴,۲۵۰,۶۱۶,۵۵۶	۶,۶۵۰,۰۹۹,۲۳۰	۲۴۴,۶۴۱,۱۰۸	*	۲۴۴,۶۴۱,۱۰۸	-	-	-							
۹۲۰,۷۹۷,۲۵۶,۷۴۹	۸۲۸,۷۸۶,۹۶۷,۲۳۰	۱۱۴,۳۷۱,۹۲۷,۲۷۹	(۱,۹۸۲,۵۳۸,۳۸۸)	۱۱۶,۳۵۴,۴۶۵,۷۶۷	-	-	-							

مخابرات ایران
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
ملی صنایع مس ایران
ایران ترانسفو
پالایش نفت اصفهان
معدنی و صنعتی چادرملو
پارسا
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد خوزستان
کشاورزی و دامپروری مگسال
داروسازی ابوریحان
پالایش نفت بندرعباس
شرکت ارتباطات سیار ایران
بانک پاسارگاد
پتروشیمی غدیر
سرمایه گذاری دارویی تامین
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
فولاد کاوه جنوب کیش
مبین انرژی خلیج فارس
کوبیر تایر
مدیریت انرژی امید تابان هور
فجر انرژی خلیج فارس
آسان پرداخت پرشین
پالایش نفت تهران
صنعتی پهلک
پرداخت الکترونیک سامان کیش
پتروشیمی خراسان
سرمایه گذاری صدرتأمین
پتروشیمی تندگویان
صنعتی زر ماکارون
سرمایه گذاری سیمان تامین
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
دارویی رازک
داروسازی اکسیر
پتروشیمی فجر
پتروشیمی مبین
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
سرمایه گذاری آتیه دماوند
عمران توسعه فارس
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
نوسعه معادن و فلزات
صنعتی بهشهر
پتروشیمی فتاوران
ذغال سنگ نگین طبس
مارگارین
سیمان فارس نو
بیمه البرز
س. توسعه و عمران استان کرمان
گسترش نفت و گاز پارسیان
پتروشیمی پردیس
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
س.ص. بازنشستگی کارکنان پالکها
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
پتروشیمی پارس
سایر
جمع

مؤسسه حسابرسی هدف نویسنده
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

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 یا 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
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۷۳۲,۲۸۷,۵۲۵,۷۰۱	۱,۳۶۲,۱۸۸,۵۷۹,۵۲۹	۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱
۱۹-۲	۲,۵۶۰,۰۶۹,۹۴۵,۵۹۶	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 بادرآمد ثابت بورسی، فرابورسی و اوراق اجاره :

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود خاص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تاریخ سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی:					
سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰٪	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۲۵۴,۵۷۶,۴۲۲	۸۷۶,۵۹۸,۰۳۹,۴۴۰
درآمد اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۳۴,۸۹۵,۴۱۷	۸۲,۸۸۲,۷۰۳,۸۱۰
اوراق مشارکت فرابورسی:					
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱,۸۹۵,۵۰۴,۶۰۸,۸۸۳	۲۱۰,۳۹۵,۲۹۳,۲۰۶	۴۱۷,۸۷۴,۰۸۴,۱۹۹
اجاره دولت-اجادشرایط خاص ۹۹۱۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵٪	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۱۲۲,۴۵۷,۹۸۷,۴۵۷	۲۵۹,۹۲۹,۶۲۲,۷۶۱
اجاره دولتی آپوررش-آرمان ۹۹۱۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۳۷	۹۹,۱۵۶,۶۷۰	۱۹۶,۹۱۱,۵۸۷
اجاره دولتی آپوررش-نوبین ۹۹۱۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۹۷۹,۷۰۱,۷۲۴	۹۳,۴۲۰,۳۳۵	۱۸۴,۷۶۸,۴۵۶
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	۱۱۱,۹۲۵,۲۵۵,۸۵۹	۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲	۲۲,۴۹۴,۳۵۷,۳۶۳
مراجعه دولتی تعاون-نوبین ۹۹۱۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۲۸,۰۴۳,۴۴۰	۴۰,۹۷۳,۸۳۱	۸۰,۹۶۸,۵۹۹
مراجعه سلامت-نوبین-شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۵۶,۹۰۴,۶۰۱,۰۸۱	۱۱۲,۷۲۵,۹۶۳,۶۲۴
مراجعه گندم-نوبین-شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۶	۱۷٪	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۳,۳۹۹	۴۲,۱۴۳,۹۵۶,۳۲۲	۸۱,۹۹۳,۱۸۷,۹۸۷
مشارکت دولتی-بشارت-شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۸٪	۶۶۶,۰۰۵,۴۵۵,۹۳۶	۵۷,۶۶۹,۶۰۵,۳۲۶	۱۱۴,۶۸۱,۶۸۶,۰۷۱
مشارکت رلیان سایپا-۳ماهه ۷۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰	۱,۱۹۶,۵۵۰,۲۲۶	۲,۳۴۳,۰۰۶,۰۵۰
منفعت دولتی-بشارت-شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۹٪	۵۰۶,۰۰۰,۳۸۷,۱۴۹	۵۱,۵۷۵,۲۶۵,۸۱۳	۱۰۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸
اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۸٪	۷۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۷۴,۸۴۵,۰۲۷,۱۳۵	-
منفعت دولتی-۴-شرایط خاص ۱۴۰۱-۷۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۵٪	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۴۱,۵۲۰,۶۳۱	-
مراجعه عام دولتی-۳-ش-خ ۰۳۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۷۶۲,۶۷۶,۶۲۱,۲۵۰	۲۴,۸۵۰,۱۲۰,۹۴۶	-
مراجعه عام دولتی-۳-ش-خ ۰۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵٪	۴,۰۳۸,۴۰۲,۷۸۵,۰۰۰	۱۳۴,۵۲۰,۶۵۱,۸۹۴	-
مراجعه عام دولتی-۳-ش-خ ۰۱۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۲,۹۳۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۰۰,۶۰۳,۴۹۵	-
اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۶٪	۱,۸۹۹,۹۹۴,۵۷۵,۳۶۷	۲۴,۵۴۴,۰۹۵۳	-
منفعت دولتی-۴-شرایط خاص ۱۴۰۱-۷۲۹	-	-	-	-	۱۵۰,۳۵۰,۶۳۰,۰۴۰
اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۵۲۳	-	-	-	-	۲۵۶,۹۹۹,۷۰۸,۱۰۷
اجاره دولتی مرحله یک ۱۳۹۹-۱۳۹۹	-	-	-	-	۶۱,۴۸۰,۵۸۵,۶۹۴
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	۹۸۸,۸۴۰,۱۶۶
مشارکت دولتی-۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	-	-	-	-	۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷
مشارکت دولتی-۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	-	-	-	-	۳۷,۱۶۴,۳۱۷,۷۵۴
مشارکت س.م. کارکنان نفت ۳ماهه ۷۲۱	-	-	-	-	۱۸۴,۳۳۳,۶۶۱,۲۱۸
سود ترجیحی اوراق سلف نفت خام سیک داخلی-سلفت ۹۸۲	-	-	-	-	۵,۹۸۱,۹۶۳,۳۷۵
اجاره دولتی آپوررش-تامن ۹۹۱۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	-	-	۶۵,۶۵۰,۸۹۴,۲۲۵
اجاره دولت-اجادشرایط خاص ۹۹۱۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	-	-	-	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	-	-	-
اجاره س.تامن اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	-	-	-
اوراق با درآمد ثابت مراجعه گندم ۹۷۰۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	-	-	-	-
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	-	-	-
میکرو مراجعه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۷۱۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	-	-	-	-
مشارکت دولتی-۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	-	-	-	-
مشارکت دولتی-۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	-	-	-	-
مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	-	-	-
جمع					
	۱,۷۳۲,۲۸۷,۵۲۵,۷۰۱		۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱	۱,۳۶۲,۱۸۸,۵۷۹,۵۲۹	۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱

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

۲- ۱۹- سودسپرده بانکی :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	سود خالص	ریال
۲۶۲,۸۵۵,۱۷۱,۳۲۴	۲۹۸,۳۲۱,۰۲۵,۷۹۶	۱۱۶,۱۲۹,۴۸۴,۰۷۰	(۳,۳۵۰,۷۰۵)	۲۰٪	۱۱۶,۱۳۱,۷۳۴,۷۷۵
۳,۳۴۸,۳۸۷,۰۲۰,۷۹۸	۱,۷۷۹,۳۴۹,۳۸۷,۰۵۲	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۳۵۲	۰	۲۰٪	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۴۵۲
۱۳۸,۹۴۸,۹۲۵,۲۳۳	۴۰,۴۶۷,۳۳۸,۳۳۷	۱۰۲,۳۳۱,۸۲۳,۱۶۸	(۹۲,۳۳۵,۵۰۳)	۲۰٪	۱۰۲,۳۳۳,۱۵۸,۶۷۱
۳۹۰,۱۲۹,۱۸۴,۰۷۱	-	۴۰۶,۵۲۱,۷۷۴,۷۷۷	(۳,۵۶۰,۲۰۱۳۷)	۲۰٪	۴۰۶,۵۵۷,۳۷۶,۹۱۴
۱۹,۶۵۳,۰۳۳,۷۶۸	-	۴۳,۴۷۰,۹۶۶,۹۶۴	(۸,۳۷۳,۱۳۶)	۲۰٪	۴۳,۴۷۸,۳۴۰,۰۹۰
۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲	-	۷۰۷,۴۱۵,۵۸۴	۰	۱۰٪	۷۰۷,۴۱۵,۵۸۴
۱۱۹,۷۳۳,۳۲۴,۷۲۷	-	۱۹۳,۶۳۸,۳۰۴,۱۵۰	(۳,۶۸۷,۹۳۸)	۱۹٪	۱۹۳,۶۴۰,۹۹۱,۰۸۸
-	-	۱۵۵,۳۲۴,۱۶۳,۸۳۴	(۱۴,۹۳۳,۳۹۸)	۱۹٪	۱۵۵,۳۳۱,۹۷,۳۳۳
-	-	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	۰	۱۵٪	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹
-	-	۱,۳۰۶,۰۱۶	۰	-	۱,۳۰۶,۰۱۶
-	-	۱۷۳,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰	۰	۱۵٪	۱۷۳,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰
-	-	۱۹۱,۹۱۸,۴۹۲	۰	-	۱۹۱,۹۱۸,۴۹۲
-	-	۴۵۰,۹۰۰,۵۲۰,۹۷۹	(۶,۰۲۴,۶۹۷)	۱۵٪	۴۵۰,۹۰۶,۷۶۲,۶۷۶
-	-	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷	۰	۱۵٪	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷
-	-	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷	۰	۱۵٪	۶۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۷
-	-	۵,۶۶۶,۵۷۰,۶۱۷	۰	-	۵,۶۶۶,۵۷۰,۶۱۷
۳۶,۷۰۷,۴۹۴	۳۶,۷۰۷,۴۹۴	-	-	-	-
۱۱۷,۱۴۸	۱۱۷,۱۴۸	-	-	-	-
۴,۱۸۰,۲۰۳,۳۲۷,۴۶۵	۴,۱۸۸,۱۷۴,۵۷۵,۸۳۷	۲,۵۶۰,۰۶۹,۴۵۵,۵۱۶	(۳۱۶,۳۳۵,۴۰۴)	۲,۵۶۰,۲۸۶,۲۷۱,۰۰۰	جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تزییل شده وارزش اسمی سودسپرده های بانکی است که دررسال مالی قبل طی یادداشت ۲- ۱۹ازآمد سود اوراق بهادار کسر شده وکی دوره مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

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
۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۴۰,۴۷۵۷,۴۳۳
۰	۴,۱۴۲,۰۲۴,۳۲۰	۰
۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۴,۳۱۶,۵۶۶,۶۸۹	۴۰,۴۷۵۷,۴۳۳
درآمد تزییل سود بانکی	درآمد تزییل سود بانکی	درآمد تزییل سود بانکی
سایر درآمدها	سایر درآمدها	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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۴۴,۱۶۶,۳۶۳,۹۴۷	۱۱۵,۱۸۵,۸۴۵,۷۰۷	۲۳۴,۷۱۷,۹۹۷,۴۳۴
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۳۹۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۲۷,۰۴۹,۱۶۰	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۲۴۹,۹۹۹,۹۱۷
۱۴۴,۶۹۳,۴۱۳,۱۰۷	۱۱۵,۴۹۱,۵۹۹,۰۱۷	۲۳۵,۳۶۶,۹۰۱,۴۶۱

مدیر صندوق
 متولی صندوق
 حسابرس صندوق
 جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۱,۴۵۰,۶۱۲,۶۰۸	۷,۸۰۷,۷۴۷,۷۶۹	۱۴,۸۱۰,۷۲۷,۰۶۷
۱۷,۷۰۷,۲۰۰	۹,۵۲۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۰,۸۰۰
۲,۰۱۲,۷۱۱,۰۳۴	۱,۳۷۳,۸۲۲,۶۳۲	۳,۲۶۹,۹۹۹,۴۶۶
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۷۷,۵۰۶,۵۸۰	۱,۴۲۵,۷۲۶,۶۰۱	۲,۹۳۷,۴۳۵,۲۱۰
۲,۲۲۶,۶۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	۴,۴۹۶,۰۰۰
۱۵,۱۴۴,۷۶۴,۰۲۲	۱۰,۶۸۸,۸۸۷,۰۰۲	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- تعديلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۹۵۳,۹۲۳,۰۷۱,۲۳۲	۱۲۵,۲۷۰,۸۸۶,۶۴۵	۸۶,۱۵۲,۵۴۷,۶۹۰

تعديلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	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
۹۷۴,۶۳۹,۷۳۲,۳۲۰	۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵	۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵
۹۹۶,۲۱۰,۴۵۰,۶۲۰	۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹	۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹
۹۸۲,۱۶۷,۰۰۴,۲۸۰	۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰	۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰
۱,۰۳۷,۱۵۵,۰۵۷,۴۰۰	۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳	۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
۶,۰۱۵,۱۶۰,۶۰۶,۶۶۸	۴,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹,۲۲۵	۹,۰۹۶,۴۷۸,۴۲۱,۹۰۷

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

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																			
دوره مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به منتهی به				دوره مالی ۱۳۹۸/۶/۳۱ به منتهی به				دوره مالی ۱۳۹۹/۶/۳۱ به منتهی به				نوع واحد های سرمایه گذاری		نوع وابستگی		نام متقاضی		اشخاص وابسته	
درصد متعلق	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد متعلق	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد متعلق	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد متعلق	تعداد واحد های سرمایه گذاری												
۰۰۰۴۲٪	۲۰,۰۰۰	۰۰۰۰۴	۲۰,۰۰۰	۰۰۰۲۳	۲۰,۰۰۰	مستأجر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق										
۰۰,۳۸۰٪	۱۸,۰۰۰	۰۰,۳۲۷	۱۸,۰۰۰	۰۰,۱۹۴	۱۸,۰۰۰	مستأجر	سهامدار عمده مدیر صندوق	بانک رفاه											
۰,۰۰۰۰٪	*	۰,۰۰۰۰۵	۲,۳۵۳	*	*	عادی	هیات مدیره کارگزاری بانک رفاه	پنجی کنگرلو											
۰٪	۲۰	*	۲۰	*	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	غیرضا کورسی											
۰٪	۲۰	*	۲۰	*	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مسعود زمانی شیشه کوزن											
۰٪	۲۱	*	۲۱	*	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا ابیک زاده مقدم											
۲,۳۲٪	۱,۰۸۸,۵۱۸	۲,۹۵	۱,۹۳۱,۵۰۰	۱۵,۳۰	۹,۳۶۸,۶۹۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	غضو مشترک هیئت مدیره مدیر صندوق											
۲,۳۶٪	۱,۱۰۸,۵۷۹	۴,۰۰	۱,۹۵۳,۹۱۴	۱۵,۲۳	۹,۳۸۸,۷۵۲	عادی	شرکت توسعه سرمایه رفاه	اشخاص وابسته به مدیر صندوق											
جمع کل																			

۴۷- معاملات با اشخاص وابسته

ملاحظات با اشخاص وابسته		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		ملاحظات با اشخاص وابسته	
نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نوع وابستگی
مدیر صندوق	کارت خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳۰۹۸۵,۳۵۱,۱۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	مدیر صندوق
شرکت کارگزاری بانک رفاه	شرکت کارگزاری بانک رفاه	۶۸۰,۹۰۷,۹۷۷,۹۸۵	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرکت کارگزاری بانک رفاه
مدیر صندوق	کارت مدیریت	۱۴۴,۱۶۶,۳۶۳,۹۴۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	مدیر صندوق
شخص صندوق	-	-	-	-	شخص صندوق
صندوق	کارت صندوق	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	صندوق
حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۳۷,۰۴۹,۱۶۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرس صندوق
سپرده دار کارپیرما	کارت خرید صندوق	۳۸۹,۶۸۴,۴۸۶	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سپرده دار کارپیرما

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

۳۸- روندآمدهای بعد از تاریخ صورت حسابداری -
روندآمدهای بعد از تاریخ صورت مالی، در پانزدهم دی ماه، در ابتدای ابتدای که مستلزم تعدیل و یا انشای در پانزدهم دی ماه، وجود نداشته است.