

مؤسسہ حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی 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 های 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی 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 حسابرسی 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۱۴ صورتهای مالی منعکس شده است، پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴ بمبلغ ۱۵۹/۵ 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 می‌گردد.

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 ۱،۸/۹۶۸ میلیارد ریال سود شناسایی شده است.

- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ فوق مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۷- بدلیل محدودیت سیستم نرم افزار و ضعف سیستم کنترل‌های داخلی، سود سپرده بانکی بصورت روزشمار محاسبه و در پایان هر ماه تصحیح گردیده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶، ۷، ۲-۹، ۱۰-۹ و ۲۰-۹ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.





گزارش حسابرسی 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- 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

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

۹-۳- 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.

۹-۴- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در رابطه با موارد زیر:

الف) حد نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای 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.

ج) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده صرفاً در بازار بورس و یا بازار اول و دوم فرابورس

۹-۵- 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.

۹-۶- مفاد ابلاغیه ۱۶۹/۲۰۱۲ 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.

۹-۷- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهاداری که در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.

۹-۸- مفاد بند ۱۰-۴ امیدنامه در خصوص محاسبه کارمزد ثابت صدور و ابطال گواهی سرمایه گذاری ها و ثبت آن به حساب مدیر صندوق.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۹-۹- 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.

۹-۱۰- 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 .

۹-۱۱- ممنوعیت صدور واحدهای سرمایه گذاری صندوق از طریق شعب بانکها یا موسسات مالی اعتباری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۲- دریافت تاییدیه از سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با نام و مشخصات شعب منتخب صندوق و انتشار آن در روزنامه کثیرالانتشار.

۹-۱۳- 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.

۹-۱۴- تشکیل مجمع مبنی بر تغییر ترکیب دارایی های صندوق طبق ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۱۵۵ و ۱۲۰۲۰۱۷۲ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۵- انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد ۳ ماهه و ۶ ماهه و ۹ ماهه و سالانه ی سال ۱۳۹۹ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۹ اساسنامه .

۹-۱۶- انتشار آگهی و اطلاعیه های صندوق در سامانه کدال موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۵ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین بارگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق (خرداد ماه الی اسفند ماه ۱۳۹۹) در سامانه کدال ظرف مدت ۱۰ روز بعد از پایان هر ماه موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۱۷- 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





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۱۸-۹- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت از ارکان صندوق و سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع در تارنمای صندوق و سامانه کدال در رابطه با مجمع مورخ ۱۳۹۹/۷/۱۲

۱۹-۹- تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه در رابطه با انتشار اسامی حاضران در مجمع مورخ ۱۳۹۹/۷/۱۲ در تارنمای صندوق

۲۰-۹- مفاد بند ۱۰-۳ امید نامه در خصوص محاسبه کارمزد مدیر و حق الزحمه حسابرس بر مبنای نرخ‌ها و درصدهای تعیین شده در امید نامه

۲۱-۹- مفاد ماده ۱۹ اساسنامه در خصوص واریز وجوه ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری ظرف مدت ۶ روز کاری پس از ثبت درخواست ابطال بحساب سرمایه گذار

۲۲-۹- ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (فایل XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار بصورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار

۲۳-۹- تسویه بدهی کارگزاری به صندوق ظرف مدت ۳ روز کاری موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۲۴-۹- دریافت سود سپرده بانک رفاه شعبه جلفا به شماره حساب ۲۷۹۸۵۳۵۶۷ به مبلغ ۳,۷۹۸ میلیون ریال ظرف مهلت مقرر

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 سال 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

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

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۱۳ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

محمدعلی رادمان

(۸۰۰۳۱۷)

کامیار سمیعی

(۹۶۲۴۰۳)

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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

الف- اطلاعات کلی صندوق

۵

ب- ارکان صندوق

۶

پ- مبنای تهیه صورت های مالی

۶- ۸

ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۳۳

ث- 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 ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

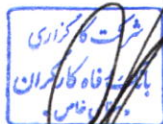
کارگزاری بانک رفاه کارگران

عباس کشوری

متولی صندوق

موسسه مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

علیرضا باغانی



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۷۰۹	۶,۱۲۵,۸۰۰,۵۳۲,۷۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵	۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۲۰۴,۹۸۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱	۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲	۱۹۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱	۸	حساب‌های دریافتنی
۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸	۹	سایر دارایی‌ها
۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳	۱۲,۵۸۳,۴۲۷,۷۵۶	۱۰	موجودی نقد
۵۰,۳۶۶,۰۴۱,۴۴۵,۸۹۰	۵۶,۷۹۵,۱۵۴,۶۲۰,۱۲۴		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶	۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲	۱۱	جاری کارگزاران
۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴	۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶	۱۰۰,۵۱۳,۵۴۲,۷۰۵	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸	۳۰۲,۸۳۶,۱۳۱,۰۷۵	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۵۹۰,۲۱۸,۵۰۹,۰۹۴	۶۵۶,۱۳۶,۷۸۵,۶۶۲		جمع بدهی‌ها
۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۶۰,۴۲۲	۱,۲۱۰,۴۸۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴	۸,۱۸۲,۸۰۰,۸۶۹,۹۴۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۷۸۹,۹۲۶,۹۷۶,۶۵۴	۳,۳۴۰,۴۹۰,۱۳۱,۷۸۸
سود سهام	۱۴۲,۳۳۳,۳۱۷,۵۴۴	۹۲۰,۷۹۷,۲۵۶,۷۴۹
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۳۳۰	۷,۰۳۳,۲۶۱,۰۷۹,۶۹۶
سایر درآمدها	۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹
جمع درآمدها	۱۹,۵۲۲,۶۵۰,۹۹۱,۸۳۴	۱۳,۱۰۲,۰۰۳,۰۹۷,۵۴۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارباب	(۲۷۳,۷۳۸,۶۰۵,۶۳۹)	(۳۳۵,۳۶۶,۹۰۱,۴۶۱)
سایر هزینه ها	(۲۶,۸۳۵,۵۷۵,۳۱۸)	(۳۱,۱۱۹,۳۱۸,۵۴۳)
جمع هزینه ها	(۳۰۰,۵۷۴,۱۸۰,۹۵۷)	(۳۵۶,۴۸۶,۱۲۰,۰۰۴)
سود خالص	۱۹,۲۲۲,۰۷۶,۸۱۰,۸۷۷	۱۱,۸۴۶,۵۱۶,۹۷۷,۵۳۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۳۰/۴۴٪	۲۵/۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۳۴/۴۱٪	۲۴/۰۱٪
صورت گردش خالص دارایی‌ها		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۶,۹۳۹,۶۱۹	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵
۶۶,۲۲۳,۲۸۳	۶۶,۲۲۳,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۷۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
(۶۶,۷۸۵,۵۲۲)	(۶۶,۷۸۵,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۴۱,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰)
-	۱۹,۲۴۲,۰۷۶,۸۱۰,۸۷۷	-
-	(۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۲۸۲)	-
-	(۱,۱۹۰,۰۰۲,۸۷۱,۹۲۹)	(۹۰,۹۶۴,۴۷۸,۴۲۱,۹۰۷)
۴۶,۳۷۷,۳۸۰	۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲	۴۶,۹۳۹,۶۱۹
۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵

یادداشت های توضیحی: بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

(۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین مورد ارباب وجود نداشته شده
سود خالص
مدیات ناشی از مطالبه مسترد و مطالبه سود ارباب خالص
(۲) - بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال - خالص داراییهای پایان سال

امیرحاجان میر محمد
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

شرکت کارگزاری
آپت فاه کارگران
سایر نام

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ تحت شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و هم چنین تحت شماره ثبت ۳۰۰۲۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۰۶۰ در مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. اساسنامه و امید نامه جدید صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۳ به تصوب مجمع صندوق رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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

- هر نوع سپرده گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده که مطابق با ماده (۵۷) اساسنامه قابل تمدید می‌باشد. ضمناً به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۹۷۹۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۸ سازمان بورس اوراق بهادار سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دادمان 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 و بند ۱۳ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.nrfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ و شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۲ و مجوز شماره ۱۲۲/۷۳۴۱۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار انتخاب گردیده است، نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد - خیابان ابن سینا - خیابان نهم - پلاک ۶ - طبقه سوم - واحد ۶. (متولی قبلی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین می باشد)

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان شریعتی - خیابان وحید دستگردی - بعد از خیابان شمس تبریزی - پلاک ۱۴۸ - طبقه سوم - واحد ۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. با توجه به بند ۳-۱ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات یا مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. هم چنین سود متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب درآمد منظور می‌شود.

۴-۲-۲- 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه		
هزینه های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.		
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.		
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها .		
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون و حداکثر ۶۰۰ 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	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ریال			
ضریب	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 باقی‌مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- به موجب مفاد ماده ۱۴ اساسنامه، در صورتی که پرداخت‌های نقدی دوره ای مدنظر باشد، این موضوع و همچنین دوره‌های پرداخت باید در امید نامه 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 امید نامه محاسبه کرده و به حساب بانکی سرمایه‌گذارانی که در پایان دوره مالک واحدهای سرمایه‌گذاری محسوب می‌شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان آخرین روز ماه (به استثنای آخرین ماه سال در روز ۲۵ ام ماه) تا سقف پرداخت ۲۰ درصد سالانه، به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند واریز می‌شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی :

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۲ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد ارزش افزوده موضوع مالیات بر ارزش افزوده ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم :

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

صنعت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۲۹		
	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	۱۳۲.۳۲۶.۴۵۸.۳۶۸	۴۹۲.۰۲۲.۳۱۲.۷۲۱	-/۸۷	۳۴۸.۴۲۰.۲۲۲.۳۸۷	۹۶۴.۸۴۸.۸۱۲.۰۲۰	۱/۹۱۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۱۸.۱۱۹.۵۶۴.۱۰۹	۴۳۹.۲۴۴.۶۵۵.۰۴۳	-/۷۷	۲۸۵.۴۷۸.۴۱۰.۲۰۹	۷۸۹.۶۶۳.۶۰۵.۴۶۶	۱/۵۶۸
مخابرات	۶۶.۷۶۰.۰۲۸.۳۱۹	۲۹۱.۷۱۸.۸۸۳.۲۵۰	-/۵۱	۱۵۸.۱۵۵.۰۰۵.۴۱۶	۴۶۳.۱۱۴.۱۰۰.۳۴۶	-/۹۱۹
فلزات اساسی	۵۴۰.۵۳۳.۷۹۷.۹۱۳	۱۰.۹۸.۱۴۴.۶۶۲.۰۷۱	۱/۹۳	۳۱۰.۷۲۷.۴۷۷.۶۰۵	۹۴۱.۶۵۰.۹۵۰.۸۷۶	۱/۸۷۰
صندوق سرمایه گذاری	۱.۷۹۲.۰۴۷.۰۷۷.۰۶۳	۱.۳۲۸.۲۹۶.۲۲۳.۶۷۸	۲/۳۴	۳۰.۶۶۹.۶۱۷.۸۱۶	۱۳۷.۸۹۰.۱۲۲.۴۸۴	-/۲۷۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسنة ای	۲۱۶.۶۶۴.۱۴۲.۲۴۰	۳۸۱.۵۷۷.۶۹۹.۵۳۵	-/۶۷	۱۸۴.۸۴۹.۴۲۰.۰۴۶	۳۰۷.۰۲۸.۱۸۰.۰۵۹	-/۶۱۰
استخراج کانه های فلزی	۱۷.۳۰۲.۳۵۴.۹۰۳	۱۰.۹۷۴.۷۸۷.۳۷۱	-/۲	۱۱۸.۳۱۵.۶۰۳.۷۳۷	۳۱۳.۳۲۲.۲۶۳.۵۰۱	-/۶۲۲
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۵۱.۲۷۱.۶۹۳.۸۴۴	۳۲۹.۳۶۳.۲۳۴.۶۷۸	-/۵۸	۷۶.۱۰۸.۵۶۸.۲۶۲	۳۰۳.۲۹۹.۲۹۹.۷۶۵	-/۶۰۲
سرمایه گذاری ها	۱.۳۳۳.۸۱۶.۴۰۰	۳.۸۰۶.۰۹۲.۴۳۰	-/۱	۸۱.۳۲۹.۱۴۵.۹۵۹	۱۳۸.۵۲۱.۹۶۷.۳۱۰	-/۲۷۵
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۳۵.۶۷۴.۲۴۷.۴۹۴	۳۸۱.۰۹۸.۷۹۷.۷۰۶	-/۶۷	۴۲۳.۸۱۹.۸۶۷.۷۶۷	۷۷۴.۹۲۸.۳۶۲.۸۵۷	۱/۵۳۹
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۵.۵۰۳.۴۳۱.۹۴۰	۲۰.۰۱۸.۷۴۷.۹۹۴	-/۰۴	-	-	-
بانک و موسسات اعتباری	۲۷۹.۱۸۸.۱۲۹.۰۹۱	۳۳۸.۹۲۱.۲۴۷.۵۰۰	-/۶۰	۵۴.۱۰۴.۱۵۵.۰۲۶	۷۶.۱۸۵.۵۵۶.۷۲۸	-/۱۵۱
زراعت و خدمات وابسته	۴۸.۲۲۹.۶۷۵.۴۰۰	۳۲.۵۵۵.۱۳۷.۵۰۰	-/۰۶	۵.۴۱۸.۸۶۶.۰۳۳	۶.۵۲۴.۹۸۰.۰۹۷	-/۰۱۳
لاستیک و پلاستیک	۵۷.۳۵۳.۱۷۲.۹۶۴	۵۳.۱۲۲.۰۳۲.۰۰۰	-/۰۹	۱۹.۰۳۳.۳۳۴.۰۴۹	۲۷.۵۴۸.۷۳۶.۹۳۷	-/۰۵۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۵۱.۸۸۱.۱۵۲.۰۲۷	۴۲۴.۹۳۴.۳۱۲.۲۰۱	-/۷۵	۱۰۱.۳۷۶.۸۵۴.۷۴۶	۹۹.۴۶۴.۷۲۳.۶۹۴	-/۱۹۷
بیمه و صندوق بازتأمین اجتماعی	۱.۸۴۷.۶۸۳.۹۶۸	۳.۶۰۵.۶۸۱.۹۷۸	-/۰۱	۴.۱۶۶.۹۰۰.۷۳۸	۵.۸۱۴.۱۶۸.۳۱۹	-/۰۱۲
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۷.۹۵۲.۶۵۸.۸۰۵	۴۷.۶۲۳.۱۴۶.۲۱۰	-/۰۸	۲.۶۳۱.۴۶۶.۰۰۷	۳.۴۱۶.۱۵۳.۰۷۰	-/۰۰۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۳.۰۰۳.۳۵۹.۴۳۹	۵۱.۵۶۵.۵۵۷.۵۱۵	-/۰۹	۴۸.۵۶۵.۸۲۵.۷۷۷	۶۲.۳۰۲.۸۹۸.۸۰۹	-/۱۲۴
سیمان، آهک و گچ	۱۱۴.۲۶۳.۹۲۲.۵۶۶	۱۲۲.۱۵۲.۲۳۵.۹۳۷	-/۲۲	۱۶.۵۷۳.۸۱۲.۶۶۲	۲۶.۱۰۱.۰۰۹.۵۰۰	-/۰۵۲
استخراج ذغال سنگ	۱۱۰.۵۱۸.۰۵۱.۲۴۱	۱۱۵.۸۱۴.۲۰۹.۶۰۴	-/۲۰	-	-	-
اطلاعات و ارتباطات	۶۸.۰۶۸.۵۵۹.۳۵۲	۶۰.۳۹۲.۷۷۵.۷۸۲	-/۱۱	-	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	۵۹.۴۸۹.۴۷۴.۰۹۰	۷۰.۷۵۰.۸۶۷.۲۱۶	-/۱۴۰
گواهی سپرده طلا	-	-	-	۵.۱۸۲.۸۲۹.۴۴۰	۸.۶۱۶.۹۷۷.۷۷۷	-/۰۱۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	-	۳.۱۷۱.۳۶۲.۲۳۷	۱۲.۸۷۴.۲۴۰.۲۵۰	-/۰۲۶
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۱.۸۵۰.۲۹۵.۸۳۴	۱۲.۹۱۰.۷۰۱.۲۵۵	-/۰۲۶
سایر واسطه گری های مالی	-	-	-	۵.۰۲۸.۶۳۵.۰۱۴	۷.۶۰۱.۱۵۹.۰۰۰	-/۰۱۵
سایر صنایع	-	-	-	۱۷.۶۷۴.۶۱۳.۴۴۹	۱۷.۵۱۹.۷۱۱.۰۴۴	-/۰۳۵
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	۲۱.۱۹۱.۴۱۸.۹۰۲	۲۲.۷۹۵.۳۸۱.۳۳۹	-/۰۴۵
جمع	۴.۵۱۹.۹۴۳.۰۶۸.۴۴۶	۶.۱۲۵.۸۰۰.۵۳۲.۷۰۴	۱۰/۷۹	۲.۳۸۳.۲۳۳.۱۸۳.۲۰۸	۵.۵۹۴.۶۹۴.۹۲۹.۷۰۹	۱۱/۱۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع سپرده	نام بانک - شماره سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود سالانه	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۵۰,۸۵۹	۰/۰۰	۲,۲۴۲,۴۵۰,۶۴۱	۱۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	بانک رفاه شعبه مرکزی گمش - ۷۱۰۰۰۰۶۶
۱۳,۵۰۲,۳۶۹,۵۶۱	۰/۰۰	۸۷,۲۷۵,۷۵۴,۵۰۶	۱۰	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶
۱,۳۵۲,۵۰۰,۶۴۶,۶۲۴	۰/۰۰	۵۳,۶۹۷,۰۹۹,۰۸۴	۸	۱۳۹۸/۰۸/۲۹	بانک رفاه شعبه چلفا - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷
۲,۳۹۸,۲۷۳,۲۷۲,۶۷۵	۰/۰۰	۱۸۵,۶۹۸,۲۹۶,۶۵۷	۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	بانک رفاه شعبه دادمان - ۲۲۷۵۸۲۵۲۹
۶۹,۳۴۸,۰۶۱,۲۵۶	۰/۰۰	۵۲,۴۷۸,۷۶۶,۳۹۳	۱۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	بانک ملی شعبه برج آرسنا - ۰۲۵۴۲۹۰۷۹۰۰۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	بانک ملی شعبه برج آرسنا - ۰۴۱۷۲۶۲۶۹۲۰۰۷
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بانک ملی شعبه برج آرسنا - ۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵
۱۱۹,۱۵۴,۲۵۴,۲۹۶	۰/۰۰	۲۷,۰۰۶,۰۵۱,۳۶۹	۱۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	بانک توسعه تعاون شعبه ولعصر - ۱۷۳۳۱۱۲۷۸۷۶۲۶۱
-	۰/۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	بانک توسعه تعاون شعبه ولعصر - ۱۷۳۳۱۲۴۷۸۷۶۲۶۱
-	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	بانک توسعه تعاون شعبه ولعصر - ۱۷۳۳-۵۶۱۲-۲۷۸۷۶۲۶-۱
-	۰/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	بانک توسعه تعاون شعبه ولعصر - ۱۷۳۳-۵۶۱۲-۲۷۸۷۶۲۶-۲
-	۰/۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	بانک رفاه شعبه دادمان - ۳۰۴۴۴۴۲۷۰
-	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	بانک رفاه شعبه دادمان - ۳۰۸۷۶۶۴۵۴
-	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	بانک رفاه شعبه دادمان - ۳۰۸۷۶۶۸۸۰
-	۰/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	بانک رفاه شعبه دادمان - ۳۰۸۸۸۰۱۲۶
-	۰/۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	بانک دی شعبه حافظ - ۰۴۰۵۳۹۷۷۱۰۰۶
-	۰/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	بانک رفاه شعبه دادمان - ۳۰۹۳۱۳۹۵۸
-	۰/۰۰	۴,۷۸۶,۳۳۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	بانک بانک مسکن شعبه - ۲۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	بانک توسعه تعاون شعبه ولعصر - ۱۷۳۳۱۲۴۷۸۷۶۲۶۱
۱۱,۹۶۰,۲۶۳,۷۳۲,۵۶۴	-	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	بانک رفاه شعبه گمش - ۲۴۸۲۲۱۲۲۵
۲۴,۹۱۳,۱۲۳,۶۹۰,۰۳۵	۰/۲۶	۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۲۰۴,۹۸۹			جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی	۰	۴,۸۹۹,۹۹۹,۲۴۱,۰۵۶
۷-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶	۱۴,۰۵۳,۳۸۰,۳۲۵,۶۶۵
جمع	۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶	۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱

۷-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
سریسید		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۵,۶۹۵,۰۲۴,۵۷۶
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۳۰۴,۳۱۶,۴۸۰
جمع		۰	۰	۰	۰	۴,۸۹۹,۹۹۹,۲۴۱,۰۵۶

۷-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-	۱,۷۳۴,۴۰۴,۱۱۸	۰	۶۷,۳۳۸,۷۱۲	۱,۸۰۱,۷۴۲,۸۳۰	-
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	۴۵۵,۱۳۷,۹۷۷	۰	۱۷,۵۷۵,۸۲۸	۴۷۲,۷۱۳,۸۰۵	-
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۱,۹۱۳,۸۷۹,۱۲۲	۰	۶۵,۵۹۵,۱۶۶	۱,۹۷۸,۴۷۴,۲۸۸	-
اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۵۴,۹۲۲,۰۲۸	۰	۲,۴۰۷,۵۷۹	۵۷,۳۲۹,۶۰۷	۶۱,۸۹۸,۳۷۵,۱۱۵
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	۶۳,۳۸۰,۳۲۹,۵۳۴	۰	۲,۱۵۲,۲۹۲,۴۷۷	۶۵,۵۳۲,۶۲۲,۰۱۱	-
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۳۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۵	-	۳۵۰,۳۵۵,۱۲۸,۶۳۴	۰	۲۰۰,۷۰۱,۲۵۲,۲۹۷	۵۵۱,۰۵۶,۳۸۰,۹۳۱	۶۰۹,۳۵۸,۷۲۸,۵۵۵
منفعت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲٪	۵۰۷,۰۷۵,۵۷۱,۱۱۷	۴,۰۸۰,۷۹۱,۰۵۶	۷,۹۴۳,۵۶۴,۷۴۲	۵۱۹,۰۹۹,۹۲۶,۹۱۵	۵۰۰,۹۵۴,۳۶۷,۴۹۰
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	-	۱,۲۸۰,۴۹۱,۹۴۵	۰	۴۳,۱۳۷,۲۷۲	۱,۳۲۳,۶۲۹,۲۱۷	-
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۷۸۹,۳۷۵,۳۴۴,۹۳۳	۰	۴۷۷,۲۸۴,۹۳۵,۷۷۰	۱,۲۶۶,۶۶۰,۲۷۸,۷۰۳	۱,۳۵۷,۵۳۶,۳۷۹,۱۵۷
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۲۸,۳۷۹,۸۶۹,۹۸۴	۴,۶۸۴,۸۵۸,۴۴۱	۵۱۱,۸۱۸,۶۳۰,۸۲۴	۴۷۳,۴۵۱,۵۴۳,۹۶۰
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۱۱۲,۳۹۲,۳۴۹,۳۸۸	۰	۴۷,۵۶۴,۲۸۵,۷۲۶	۱۵۹,۹۵۶,۶۳۵,۱۱۴	۱,۱۲۵,۷۲۷,۶۳۳,۴۱۰
مراجعه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۲۹,۰۵۸,۳۵۵,۶۳۸	۳۰۹,۱۵۷,۹۲۲	۶۸۵,۹۲۵,۹۸۹,۹۸۳	۶۴۵,۹۶۸,۲۲۱,۹۷۶
اجاره تأمین اجتماعی - امین ۰۰۱۲۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	۱۹٪	۷۰۰,۰۰۰,۷۳۵,۰۰۰	۳,۵۷۴,۰۳۹,۹۰۴	۶۹,۸۵۹,۷۱۲,۵۰۰	۷۷۲,۴۴۴,۴۷۷,۴۰۴	۶۷۲,۸۷۵,۹۶۵,۸۴۸
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۶	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	-	۲۷,۸۴۳,۰۲۴,۳۹۵	۰	۱,۱۰۷,۲۴۰,۱۲۶	۲۸,۹۵۰,۲۶۴,۴۲۱	-
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۶۶۴,۸۰۵,۶۱۷,۷۵۰	۱۸,۳۳۸,۵۸۳,۱۳۰	(۶,۷۷۲,۹۰۷,۸۰۰)	۶۷۲,۳۴۱,۲۹۳,۰۸۰	۶۲۰,۳۳۵,۳۵۹,۹۵۱
اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۲۳,۳۴۰,۶۹۶,۰۷۵	۰	۲,۹۲۹,۰۲۲,۴۷۷	۲۶,۲۶۹,۷۲۸,۴۵۲	-
جمع نقل به صفحه بعد			۴,۳۷۹,۳۲۸,۹۹۸,۷۳۸	۸۳,۴۲۱,۶۳۹,۷۱۲	۸۰۷,۹۵۹,۴۷۹,۱۳۵	۵,۳۷۰,۷۱۰,۱۱۷,۵۵۵	۶۰,۶۹۱,۱۶۵,۷۵۵,۴۶۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
خالص ارزش فروش	خالص عایه التفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال
۶۰۰۶۹۰۱۰۶۵۷۵۰۴۶۲	۸۰۷۰۹۵۹۰۴۷۹۰۱۳۵	۴۰۳۷۹۰۳۲۸۰۹۹۸۰۷۳۸
-	۱۱۲۲۰۰۶۸۰۷۱۸	۱۳۵۰۹۰۹۸۷۰۵۵۴
-	۳۰۲۶۸۰۳۰۳۶۷۰۸۲۲	۲۰۹۳۳۰۰۴۱۰۹۹۳۰۳۳۳
-	۷۶۱۰۳۰۷۰۴۳۳	۹۱۰۸۰۳۰۶۵۲۰۳۸۴
-	۴۰۴۴۷۰۷۵۵۰۹۳۰۰۱۲	۴۰۰۳۷۰۴۱۷۰۷۸۰۰۱۲۲
-	۴۳۰۳۵۸۰۷۴۸۰۵۰۹	۳۸۶۰۰۹۰۹۲۰۵۰۰
-	۳۰۳۰۰۳۴۴۰۸۷۱	۲۸۸۵۱۰۶۰۰۱۷۷
-	۲۰۳۳۶۰۶۱۰۶۸۰۳۹۳	۱۰۸۹۹۰۷۹۴۰۵۷۵۰۳۶۷
-	۱۰۰۷۷۵۰۷۹۶۰۵۲۴	۹۰۶۵۷۰۳۷۷۰۹۱۵
-	۶۰۷۲۲۰۸۷۵	۷۰۷۷۹۰۹۱۹۰۳۳۳
۳۰۰۸۳۰۵۶۶۰۷۰۷۰۹۵۲	۴۳۸۰۸۱۸۰۷۱۳۰۹۴۵	۲۰۹۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۴۴۴۰۹۴۳	۱۵۰۱۰۸۰۸۱۵
-	۲۰۱۱۲۰۰۲۳۲۰۰۶۸۶	۱۰۸۳۵۰۸۱۵۰۷۱۰۸۰۹
-	۳۰۲۹۱۰۰۶۴۰۷۵۳	۲۰۷۷۰۹۸۹۰۷۳۴۰۳۸۵
-	۴۱۰۳۳۴۰۰۰۸۰۹۲۱	۴۱۹۰۴۵۶۰۷۱۶۰۳۰۷
-	۳۷۲۰۹۶۷۰۹۸۵۰۳۳۶	۳۷۲۰۱۰۹۰۰۶۶۰۰۵۷
-	۷۰۰۰۷۵۵۰۳۷۳۰۶۸۵	۷۰۰۰۳۴۱۰۹۱۹۰۰۰۰
-	۱۰۳۱۱۰۸۸۱۰۹۱۱۰۶۸۴	۱۰۲۴۲۰۵۳۷۰۵۱۰۳۳۱
-	۸۷۳۰۳۵۶۰۸۹۳۰۴۵۶	۸۰۰۰۵۶۳۰۰۶۰۶۰۸
-	۸۰۲۰۰۸۸۸۱۰۲۸۲	۷۶۲۰۶۶۶۰۲۱۰۲۵۰
-	۳۰۳۴۷۰۱۹۴۰۴۶۷۰۲۰۴	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۹۹۵۰۶۷۰۱۵۴	-	-
۹۳۹۰۸۲۰۰۸۰	-	-
۴۱۲۰۲۳۳۰۳۶۹	-	-
۱۳۰۰۲۹۰۳۹۴۰۳۲۱	-	-
۱۰۴۱۱۰۴۷۸۰۳۷۹۰۹۷۷	-	-
۱۰۸۹۶۰۷۱۰۳۰۰۰۵۷۰	-	-
۴۰۹۳۰۲۰۱۶۲۰۰۷۴	-	-
۳۱۴۰۵۹۴۰۸۷۵۰۶۲۶	-	-
۹۱۰۴۲۶۰۱۶۷۰۹۳۷	-	-
۵۹۰۸۲۰۰۹۰۰۳۱۴	-	-
۵۹۳۰۰۹۹۰۴۱۵۰۳۶۲	-	-
۱۰۸۰۳۶۰۴۶۰۰۴۶۷	-	-
۱۲۰۰۵۳۰۳۸۰۰۳۲۵۰۶۶۵	۲۹۰۸۲۰۴۱۲۰۰۵۹۰۸۴۶	۲۶۰۳۱۱۰۱۵۳۰۴۰۱۰۷۸۵
	۲۰۸۶۵۰۵۱۷۰۲۷۷۰۴۰۲	۶۶۵۰۷۴۱۰۳۸۰۰۶۵۹
		۲۶۰۳۱۱۰۱۵۳۰۴۰۱۰۷۸۵
		جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷-۳-۱- مدیر صندوق برای اوراق به شرح زیر اقدام به تعدیل قیمت و استفاده از قیمت های کارشناسی نموده است :

نام اوراق	نماد اوراق	تاریخ سررسید اوراق	تعداد	ارزش بازار با قیمت اعمال تعدیل شده	درصد تعدیلات	قیمت تعدیل شده	ارزش بازار تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۴	آراد ۳۶۱	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۴,۰۹۸,۸۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱۱	۱,۰۵۱,۶۰۰	۴,۳۰۸,۱۶۹,۸۶۲,۸۶۰	۱۴۰,۴۶۶,۹۲۱,۹۴۰	۴,۴۴۷,۷۵۵,۹۲۰,۰۱۲	نظر مدیر صندوق
منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹	آباد ۴۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۲,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۷۰۰	۱/۰۰	۱,۱۲۶,۹۷۰	۳,۳۲۹,۴۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۶۰۰,۸۲۸,۱۵۶	۳,۴۴۶,۴۴۷,۴۴۲,۱۰۱	نظر مدیر صندوق
صکوک اجاره ۳-شسنا ۳۱۱-بدون ضمانت	شسنا ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۸۱	۱/۰۰	۱,۰۹۹,۹۷۹	۳,۳۹۹,۹۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۵۵,۲۸۰,۸۴۰	۳,۴۴۷,۱۹۴,۴۴۷,۲۰۴	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳	آراد ۳۵۱	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۲,۹۹۹,۰۰۰	۹۵۹,۸۳۶	۱/۰۰	۱,۰۵۵,۸۲۰	۳,۱۶۶,۴۰۰,۲۹۸,۰۰۰	۱۰۲,۷۰۰,۱,۲۹۷,۹۶۳	۳,۲۶۹,۱۰۰,۳۶۷,۹۶۳	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۶	آراد ۴۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۳۵۰	۳/۸۰	۱,۰۹۶,۳۸۷	۲,۱۹۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۸۵,۰۷۸,۶۸۰	۲,۲۳۶,۴۵۲,۰۷۸,۶۸۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۱۹-۱۹	آخز ۹۰۲۱۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۹	۲,۷۲۵,۷۴۸	۷۰۰,۹۵۶	۱/۰۰	۷۷۲,۱۵۲	۲,۱۱۲,۶۱۳,۱۹۵,۳۹۷	-	۲,۱۱۲,۶۱۳,۱۹۵,۳۹۷	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۲۰-۹۸	آخز ۸۲۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۱,۹۷۴,۷۷۰	۶۰۴,۳۸۸	۱/۰۰	۶۶۴,۳۸۸	۱,۳۱۰,۳۱۹,۷۳۳,۳۸۸	-	۱,۳۱۰,۳۱۹,۷۳۳,۳۸۸	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۲۸-۹۷	آخز ۷۲۱۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱,۲۵۱,۰۳۸	۹۲۰,۶۱۰	۱/۰۰	۱,۰۱۲,۶۷۱	۱,۲۶۶,۸۸۹,۹۰۲,۶۹۸	-	۱,۲۶۶,۸۸۹,۹۰۲,۶۹۸	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۲۱-۹۸	آخز ۸۲۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱,۳۴۸,۶۱۱	۵۸۸,۸۹۹	۱/۰۰	۶۴۷,۷۸۹	۸۷۳,۶۱۵,۲۳۶,۲۱۸	-	۸۷۳,۶۱۵,۲۳۶,۲۱۸	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳	آراد ۴۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۸۲۰,۰۰۰	۸۵۶,۱۷۷	۱/۰۰	۹۲۱,۶۱۹	۷۷۲,۱۲۷,۳۳۴,۰۰۰	۳۰,۱۰۱,۳۹۵,۵۶۲	۸۰۲,۰۸۸,۸۸۱,۹۸۲	نظر مدیر صندوق
اجاره ناوین اجتماعی-امین ۱۲۰۰	شسنا ۰۰۵۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۴,۰۲۹,۹۰۴	۷۷۳,۵۷۴,۰۲۹,۹۰۴	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۱۸-۹۷	آخز ۷۱۸۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۵۴۰,۸۵۶	۹۶۶,۴۰۴	۱/۰۰	۱,۰۱۹,۰۴۴	۵۵۱,۱۵۶,۳۷۸,۰۰۰	-	۵۵۱,۱۵۶,۳۷۸,۰۰۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۱۵-۹۹	آخز ۹۰۴۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۶۲۰,۱۸۱	۶۶۶,۳۶۸	۱/۰۰	۷۴۴,۰۰۵	۲۶۱,۲۱۷,۶۴۰,۸۶۹	-	۲۶۱,۲۱۷,۶۴۰,۸۶۹	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۱۵-۹۸	آخز ۸۱۵۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۵۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۸۲۰	۱/۰۰	۸۵۸,۹۱۳	۴۲۹,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۹,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه ۳-م بودجه ۱۱-۹۸	آخز ۸۱۲۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۲۸,۱۶۸	۸۶۷,۹۸۰	۱/۰۰	۹۲۲,۷۷۸	۲۶,۲۷۴,۴۹۰,۷۰۴	-	۲۶,۲۷۴,۴۹۰,۷۰۴	نظر مدیر صندوق
جمع							۲۲,۹۷۲,۱۹۲,۷۵۵,۳۳۸	۵۸۵,۸۹۳,۰۴۳,۰۴۵	۲۵,۵۵۳,۵۴۰,۵۸۸,۳۵۸	

۸- حساب های دریافتی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل - درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۱۱۲,۱۷۴,۳۲۶,۳۳۵	۲۵	(۲۳۵,۳۰۵,۸۸۱)	۱۱۱,۹۳۹,۱۳۰,۴۴۴	۶۶۳,۶۵۰,۵۱۰,۴۹۱
سود دریافتی سپرده بانکی	۸۴۰,۵۹۹,۲۹۰,۸۱۰	معبر	(۵۸۶,۵۶۹,۰۳۳)	۸۳,۴۷۲,۷۲۱,۷۷۷	۲۴۱,۰۰۸,۸۸۶,۶۴۱
جمع	۱۹۶,۲۳۳,۶۱۷,۱۴۵		(۸۲۱,۷۷۴,۹۱۴)	۱۹۵,۴۱۱,۸۵۲,۲۲۱	۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲

۸-۱- سود سپرده های بانکی با همان نرخ مندرج در یادداشت توضیحی ۶ تجزیل 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 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.

عائده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مائده به پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲	۵۱۳,۳۰۰,۰۰۰	(۴۳۱,۱۰۰,۸۳۴)	۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸
(۱۳۴,۵۰۳)	۵,۴۵۰,۱۳۴,۵۰۲	(۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	۵,۹۶۲,۴۳۴,۵۰۲	(۵,۸۸۱,۱۰۰,۸۳۴)	۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۹۰-۱۸۸۸۸۸۲-۱	ریال ۱۴۱,۰۰۳	ریال ۱۴۱,۰۰۳
بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲	۱۲,۵۸۲,۸۸۱,۷۵۳	۱,۰۰۲,۷۰۲,۳۵۰
بانک دی شعبه حافظ - ۰۲۰۵۳۹۸۶۳۷۰۰۵	۴۰۵,۰۰۰	-
جمع	۱۲,۵۸۳,۴۲۷,۷۵۶	۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

نام کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	پس (بد) ریال	پس (بد) ریال	پس (بد) ریال	پس (بد) ریال
کارگزاری بانک رفاه کارگران	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶	(۳۹,۹۹۸,۲۹۵,۵۹۵,۴۰۵)	۴۰,۱۱۵,۹۸۳,۷۴۲,۲۷۱	۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲
جمع	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶	(۳۹,۹۹۸,۲۹۵,۵۹۵,۴۰۵)	۴۰,۱۱۵,۹۸۳,۷۴۲,۲۷۱	۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مدیر صندوق	۳۷,۴۹۹,۸۹۵,۴۹۷	۷۷,۹۰۴,۸۲۲,۳۹۴
ضامن	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
متولی-مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۱۷۹,۴۲۷,۷۵۲	-
حسابرس	۲۹۳,۷۵۱,۷۴۱	۱۹۳,۷۴۹,۹۱۰
متولی سابق-موسسه حسابرسی و خدماتی مدیریت رهبین	-	۲۱۶,۹۸۶,۳۷۰
جمع	۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰	۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۲,۵۹۴,۷۳۰,۷۲۶	۲۴۰,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۸۳۸,۴۴۵,۸۴۸	-
حسابهای پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۶,۸۹۴,۳۱۲,۷۱۶	-
حسابهای پرداختنی بابت ترمه صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۸۶,۱۵۳,۴۱۵	-
جمع	۱,۰۰,۵۱۳,۵۴۲,۷۰۵	۲۴۰,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶

۱۳-۱- مانده فوق بابت درخواست های صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۸ الی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ است که عمدتاً در اولین روز کاری پس از تعطیلات نوروزی سال ۱۴۰۰ درخواست آنها تایید گردیده است.

۱۳-۲- مانده فوق مربوط به سود پرداختنی اسفند ماه ۱۳۹۹ می باشد که به علت مسدود بودن حساب بانکی و یا اشتباه بودن شماره حساب اعلامی، به سرمایه گذار پرداخت نشده است.

۱۳-۳- مانده فوق بابت ابطال های صورت گرفته در پایان سال مالی می باشد که تماماً در سال مالی بعد تسویه شده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۶۵,۹۴۳,۷۸۰,۴۶۱	۴۷,۸۳۱,۷۴۷,۳۳۸
سایر واریزی نامشخص	۷۵,۳۲۲,۳۴۶,۸۷۸	۱۴,۸۷۰,۱۵۰,۰۰۰
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۱۵۹,۴۵۳,۰۵۴,۶۶۱	۲۵۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۵۰
ذخیره آئینمان نرم افزار	۲,۱۰۰,۵۳۱,۵۷۵	۲۱۱,۲۳۵,۵۹۷
ذخیره نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۷,۵۱۷,۵۰۰	۲۶,۵۶۰,۸۰۰
پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصدی	-	۳۴,۹۲۸,۲۲۶,۵۲۱
پیش دریافت سود ترجیحی ۱/۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی	-	۳۳,۹۲۷,۵۴۱,۰۲۲
پیش دریافت اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنفت ۹۸۲	-	-
پیش دریافت اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰	-	-
بدهی بابت اختیار معامله خرید اوراق	-	-
جمع	۳۰۲,۸۳۶,۱۳۱,۰۷۵	۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸

۱۴-۱- سایر واریزی نامشخص مربوط به اشخاصی است که نسبت به واریز وجه به حساب بانکی صندوق اقدام نموده اند لیکن نسبت به ثبت درخواست صدور خود در همان روز از طریق مراجعه به پایگاه اینترنتی و یا شعب صندوق اقدام ننموده اند.

۱۴-۲- پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴ به مبلغ ۱۵۹/۵ میلیارد ریال معادل ۱۰ درصد سود تعداد ۳ میلیون واحد اوراق دولتی خریداری شده در سال مالی ۱۳۹۸ است که متناسب با مدت و سر رسید آن (طی مدت ۳ سال) مستهلک و به حساب درآمد اوراق مشارکت منظور می گردد.

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	ریال	تعداد	ریال
۴۶,۳۵۷,۳۸۰	۵۶,۱۱۴,۸۰۸,۱۷۹,۷۴۰	۴۶,۹۱۹,۶۱۹	۴۹,۷۵۴,۶۱۴,۴۸۹,۰۰۸
۲۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۹,۶۵۴,۷۲۲	۲۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۸,۴۴۷,۷۸۸
۴۶,۳۷۷,۳۸۰	۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲	۴۶,۹۳۹,۶۱۹	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶
جمع			

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱	۴۰۲,۷۵۳,۶۶۳,۲۷۴
۱۶-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم	۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۲۵۱	۱۶,۲۵۴,۹۳۹,۷۹۷
۱۶-۳ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲	۵۰۱,۳۵۲,۷۷۷
۱۶-۴ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰	۳۹۷,۰۳۲,۰۷۱,۹۱۳
سود حاصل از فروش سکه تمام بهار تحولی (روزه رفاه)	-	۱,۷۳۸,۰۵۹,۱۷۹
جمع	۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴	۸۱۸,۲۸۰,۰۸۶,۹۴۰

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

نوع	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عائلات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
یاما	۴,۹۲۱,۲۴۸	۴۱۳,۵۵۱,۰۶۵,۷۲۸	(۱۳۷,۲۰۱,۹۳۹,۰۰۶)	(۵۸۲,۷۲۶,۰۱۱)	(۲,۰۶۲,۷۵۵,۳۰۴)	۲۷۲,۷۰۳,۶۵۵,۴۰۷	-
بانک ملت	۳,۶۸۲,۰۸۱	۶۳,۲۸۱,۳۷۱,۴۵۲	(۳۱,۷۱۷,۵۴۵,۴۱۷)	(۸۹,۳۸۳,۸۹۷)	(۳۱۶,۴۰۶,۸۵۶)	۴۱,۱۵۸,۰۳۵,۲۸۲	-
نیروشمی پردیس	۴,۴۷۸,۸۶۳	۳۶۱,۱۲۱,۸۱۷,۶۴۱	(۱۳۳,۱۰۹,۰۴۴,۸۹۰)	(۵۰۱,۷۰۰,۳۴۸)	(۱,۸۰۵,۶۰۹,۰۹۳)	۲۲۵,۷۰۶,۰۹۲,۳۱۰	۶۰,۲۴۴,۱۶۵,۰۰۰
بیمه سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۷,۱۹۴,۵۷۰	(۳۰,۶۰۱,۶۸۹,۰۹۸)	(۱۶,۵۷۴,۶۳۳)	(۸۷,۲۲۵,۹۷۳)	(۳,۲۵۸,۳۰۵,۱۳۴)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۷۳۰,۱۷۵,۱۷۰	(۵۵,۷۸۶,۷۲۳,۹۹۶)	(۱۵۶,۳۳۹,۷۳۵)	(۵۹۳,۶۵۰,۸۸۶)	۶۲,۱۹۳,۲۶۰,۵۵۳	۱,۳۱۰,۷۵۷,۹۴۷
بالانس نفت تهران	۴,۹۴۲,۹۵۱	۱۴۵,۷۰۹,۵۵۹,۷۹۹	(۳۵,۶۶۸,۰۹۵,۹۲۶)	(۱۹۴,۱۳۳,۱۹۰)	(۷۲۸,۵۴۷,۸۰۱)	۱۰۹,۱۱۸,۹۳۲,۸۸۲	۲۸۳,۶۲۱,۹۵۱
نامین سرمایه امین	۳۴۳,۹۸۱	۵,۵۱۰,۵۷۵,۶۲۰	(۳,۵۸۰,۷۲۳,۲۲۷)	(۵,۲۳۴,۹۲۹)	(۲۷,۵۵۲,۸۷۸)	۱,۸۹۷,۰۶۵,۵۸۶	-
داروسازی اکسیر	۶۵,۷۹۵	۲,۳۹۷,۸۲۴,۲۰۰	(۳,۳۴۹,۳۰۰,۸۸۱)	(۳,۲۷۷,۸۸۸)	(۱۱,۹۸۹,۱۲۱)	(۹۶۵,۷۴۳,۶۹۰)	۲۲,۰۲۵,۵۰۶,۱۹۷
فولاد مبارکه اصفهان	۶۸,۰۹۱,۷۵۳	۱,۰۰۵,۰۱۰,۶۴۷,۵۷۱	(۳۳۷,۰۰۹,۲۱۰,۱۳۳)	(۱,۴۱۸,۶۳۹,۰۵۰)	(۵,۰۲۵,۰۵۳,۲۵۹)	۶۷۱,۵۵۷,۷۴۵,۱۳۰	(۱۲,۶۵۵)
س. توسعه و عمران استان کرمان	۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۰۴,۷۱۲,۶۵۰)	(۶۹,۶۸۲,۶۵۱)	(۲۴۶,۶۶۵,۰۰۳)	۱۵,۵۱۱,۹۳۹,۸۹۷	۷,۳۵۵,۶۲۸,۵۶۱
توليدات نیروشمی قائد بصیر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۲۴,۰۹۷,۳۴۰	(۵۴,۱۰۹,۰۳۵,۲۵۷)	(۱۹۲,۱۳۳,۴۴۰)	(۶۸۰,۱۲۰,۴۹۸)	۸۱۰,۴۲,۸۰۸,۱۴۵	۳۱,۴۳۰,۶۷۵,۶۵۶
مبین انرژی خلیج فارس	۲۱,۳۷۷,۹۳۵	۶۱۶,۶۷۹,۵۳۱,۲۲۵	(۳۹۸,۸۲۸,۶۶۳,۸۳۹)	(۸۷۱,۰۵۴,۶۸۸)	(۳,۰۸۳,۳۹۷,۶۹۵)	۳۱۳,۸۹۶,۴۱۵,۰۰۳	-
کوبر ناب	۱,۱۷۱,۷۱۳	۱۹,۲۸۰,۵۳۷,۴۱۵	(۵۵,۴۴۴,۶۵۴,۵۵۳)	(۲۷,۲۳۳,۶۸۴)	(۹۶,۴۰۲,۶۸۷)	۳,۷۳۲,۲۴۶,۹۴۲	۹۸۵,۵۳۵,۶۳۵
صنعتی دوده قام	۴۸,۵۸۸	۱,۳۳۴,۴۶۰,۳۹۲	(۱,۰۱۷,۳۳۸,۰۶۱)	(۱,۸۷۰,۷۹۰)	(۶,۶۲۳,۲۰۳)	۲۹۸,۶۳۹,۱۳۹	-
صنعتی زر ماکارون	۵۲,۴۱۶	۲,۵۱۰,۷۴۶,۴۰۰	(۳,۰۸۵,۸۴۴,۵۵۴)	(۳,۳۸۵,۱۷۷)	(۱۲,۵۵۳,۶۳۱)	۴۰۹,۹۴۳,۰۳۸	-
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۹۵۶,۹۱۲,۵۸۴,۴۲۳	(۱,۱۴۲,۹۹۴,۵۰۰,۴۸۶)	(۴,۱۳۰,۷۳۹,۹۱۱)	(۱۴,۷۸۴,۵۶۲,۹۸۶)	۱,۷۹۵,۰۰۲,۷۸۱,۰۴۰	۶۹,۴۱۴,۹۲۹,۷۹۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
رنال	رنال	رنال	رنال	رنال	رنال		
۶۹,۴۱۴,۹۲۹,۷۹۲	۱,۷۹۵,۰۰۲,۷۸۱,۰۴۰	(۱۴,۷۸۴,۵۶۲,۹۸۶)	(۴,۱۳۰,۷۳۹,۹۱۱)	(۱,۱۴۲,۹۹۴,۵۰۰,۴۸۶)	۲,۹۵۶,۹۱۲,۵۸۴,۴۲۲		جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۳۴۴,۷۰۱,۶۱۳	(۱۷,۷۱۰,۵۱۱)	(۳,۳۶۴,۸۸۹)	(۲,۱۷۸,۳۳۵,۶۰۸)	۳,۵۴۲,۱۰۲,۶۲۰	۹۸۹,۲۳۰	بیمار کاشته تهران
-	۱۲۵,۹۷۱,۶۲۳,۶۲۳	(۹۸۶,۹۷۰,۰۱۱)	(۲۷۸,۸۱۷,۹۴۴)	(۷۰,۱۵۶,۵۹۳,۸۷۳)	۱۹۷,۳۹۴,۰۰۲,۴۵۱	۱۲,۲۸۰,۶۹۹	سرمایه گذاری صندوق بازتنشگی
۱,۲۲۶,۹۵۷,۶۵۴	۵۱,۷۲۳,۵۶۳,۷۷۱	(۵۷۳,۸۱۱,۸۸۵)	(۱۶۲,۱۰۰,۴۴۰)	(۶۲,۳۰۲,۸۹۸,۸۰۸)	۱۱۴,۷۶۲,۳۷۴,۹۰۴	۴۰,۲۸۰,۹۶۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۷۴۱,۷۸۹,۴۸۲	(۷۸,۱۱۳,۰۳۵)	(۲۰,۹۰۸,۵۶۸)	(۱۴,۷۸۱,۷۹۳,۴۴۰)	۱۵,۶۲۳,۶۰۴,۵۲۵	۳۵۶,۸۷۹	داروسازی ایروپخان
۵,۶۵۴,۸۵۴,۱۸۱	۱,۶۶۴,۰۳۹,۰۹۸	(۱۰,۴۱۶,۰۰۰)	(۲,۹۴۲,۵۰۲)	(۴۰۵,۸۰۲,۴۰۰)	۲۰,۸۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۰۰۰	بانک تجارت
-	۳۰,۵۶۳,۳۷۷,۰۱۹	(۵۴,۵۲۰,۳۷۶)	(۱۵,۴۰۱,۹۷۴)	(۷,۷۷۷,۷۷۵,۷۶۱)	۱۰,۹۰۴,۰۷۵,۱۳۰	۵۳۱,۳۱۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۶۳,۵۶۳,۳۵۵,۱۲۹	(۶۲۳,۲۰۹,۱۸۹)	(۱۷۵,۷۷۳,۵۸۴)	(۶۰,۰۸۱,۵۰۰,۳۰۶)	۱۲۴,۴۴۱,۸۳۸,۲۰۸	۳,۲۸۰,۷۰۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
۶,۳۲۹,۵۱۱,۳۶۸	۷۷۶,۹۹۹,۹۹۶	(۳۳,۹۹۷,۸۱۰)	(۷,۶۸۹,۴۳۰)	(۵,۹۸۰,۸۷۴,۵۳۴)	۶,۷۹۹,۵۶۱,۷۷۰	۱۶۸,۴۶۶	پتروشیمی غدیر
-	۲۰,۳۰۶,۳۷۷,۰۳۴	(۲,۲۶۴,۴۸۳,۷۷۳)	(۶۲۳,۷۱۳,۵۹۳)	(۲۴۶,۵۸۶,۱۶۰,۷۴۰)	۴۵۲,۸۹۶,۷۵۵,۱۴۰	۲۸,۶۱۳,۸۹۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۶۱,۰۶۰,۸۳۰	۵۱۵,۹۰۶,۶۳۹,۶۲۰	(۳,۶۴۱,۲۸۱,۷۴۷)	(۷۸۹,۳۳۷,۳۱۱)	(۲۰۷,۹۱۹,۱۸۶,۴۱۰)	۷۲۸,۲۵۶,۳۴۵,۰۸۸	۳۰,۵۸۰,۵۹۴	مخابرات ایران
(۴,۰۳۶)	۲۰,۴۰۰,۷۲۵,۷۷۱	(۱۶۱,۱۷۷,۰۱۶)	(۴۵,۳۶۳,۹۴۰)	(۱۱,۶۲۸,۱۳۶,۴۹۵)	۳۲,۲۳۵,۴۰۳,۲۲۲	۲۰,۵۲۵,۴۸۸	توسعه معادن و فلزات
۷,۲۴۶,۳۰۱,۰۷۵	۱۳۷,۲۲۹,۲۹۱,۹۳۸	(۲,۳۴۶,۲۸۰,۹۲۰)	(۱,۴۱۰,۶۲۴,۱۴۰)	(۳۲۸,۲۶۹,۹۸۵,۶۹۵)	۴۶۹,۲۵۶,۱۸۲,۶۹۳	۳,۲۸۵,۰۲۹	پتروشیمی فناوری
-	۴۱,۶۳۷,۳۱۱,۴۷۸	(۳۲۹,۱۲۷,۲۱۹)	(۸۴,۲۳۲,۰۸۰)	(۲۳,۷۷۴,۷۷۳,۲۴۵)	۶۵,۸۲۵,۴۴۴,۰۲۲	۳,۸۲۴,۸۹۴	فولاد کاوه جنوب کیش
۹۲۶,۹۶۵,۳۴۸	۱۲۹,۴۱۱,۳۷۴	(۴,۳۶۲,۲۱۴)	(۴,۱۴۴,۰۹۸)	(۷۳۴,۵۲۵,۰۱۷)	۸۷۲,۴۴۲,۷۰۳	۵۲,۴۲۱	همکاران سیستم
۳۱۶,۹۵۴,۶۸۴	۱۷۰,۵۸۶,۶۶۲,۱۳۹	(۵۳۰,۰۹۲,۷۹۰)	(۱۱۰,۵۸۴,۵۹۳)	(۸۸,۳۱۹,۳۵۵,۹۶۱)	۱۰۶۰,۱۸۵,۹۴۳	۲,۵۱۰,۴۸۰	صنعتی بهپاک
-	۲۱۲,۰۸۱,۱۳۰,۱۲۴	(۱,۶۹۵,۴۳۳,۳۶۷)	(۴۴۲,۹۴۰,۴۷۴)	(۱۲۴,۸۶۷,۱۷۳,۰۱۷)	۳۳۹,۰۸۶,۶۷۶,۹۹۲	۷,۲۳۲,۳۸۴	پرداخت الکترونیک سامان کیش
-	۲۰,۵۳۳,۸۸۷,۰۱۲	(۱,۵۵۶,۳۰۵,۹۹۱)	(۴۳۹,۶۵۳,۷۳۴)	(۱۰۱,۷۳۱,۲۵۳,۲۷۳)	۳۱۱,۲۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
-	۳۱۰,۱۴۷,۰۵۵,۹۶۰	(۲,۳۸۰,۶۹۰,۳۳۹)	(۶۲۳,۸۲۹,۱۵۲)	(۱۴۳,۰۷۷,۹۹۰,۸۵۰)	۴۵۶,۱۳۸,۰۶۶,۳۰۱	۳۲,۲۵۱,۳۹۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۲,۵۸۱,۳۱۶,۵۵۳	۱۰,۳۳۹,۹۵۸,۲۵۱	(۳۱۲,۲۴۴,۵۰۰)	(۴۰,۳۲۵,۶۷۹)	(۳۱,۸۵۶,۳۷۱,۱۶۰)	۴۲,۴۴۸,۸۹۹,۵۹۰	۱,۲۳۷,۰۹۰	فرآورده های نسوز آذر
(۱۴,۱۴۴)	۱۰۴,۰۳۲,۸۳۲,۷۴۸	(۹۰,۱۲۹,۱۸۳)	(۲۵۴,۶۲۱,۵۱۹)	(۷۵,۰۷۵,۰۶۲,۹۰۲)	۱۸۰,۲۶۳,۸۲۶,۳۵۲	۵,۶۷۵,۹۹۴	فولاد خوزستان
-	۲۴۴,۰۹۳,۶۶۶,۰۷۹	(۱,۹۲۵,۴۴۴,۹۲۴)	(۵۴۳,۹۲۴,۵۸۸)	(۱۳۸,۵۲۱,۳۶۷,۳۰۹)	۳۸۵,۰۸۴,۹۸۲,۷۷۰	۳۰,۴۷۶,۲۲۱	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۶۲۰,۷۱۸,۰۴۱,۱۱۹	(۴۴۳,۱۸۱,۷۹۳)	(۱۱۳,۴۴۷,۶۴۳)	(۲۶,۰۰۷,۹۲۵,۹۸۵)	۸۸,۶۳۶,۳۵۹,۵۴۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	۲۳,۳۷۸,۰۱۱,۰۳۹	(۲۰۵,۸۰۸,۳۵۲)	(۵۸,۱۴۰,۵۵۸)	(۱۷,۵۱۹,۷۱۱,۰۳۱)	۴۱,۱۶۱,۶۷۰,۹۸۰	۶۴۱,۵۸۰	دامداری تلیسه نمونه
-	۴۳,۸۳۷,۹۴۸,۷۴۶	(۳۹۶,۶۵۸,۵۰۵)	(۱۱۲,۰۵۵,۳۷۴)	(۳۴,۹۸۵,۰۳۷,۳۷۵)	۷۹,۳۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	۲۰,۹۴۸,۷۶۱,۳۵۴	(۲۰۴,۲۴۰,۰۸۶)	(۵۷,۶۹۶,۹۶۷)	(۱۹,۶۳۷,۳۱۸,۱۱۱)	۴۰,۸۴۸,۰۱۶,۵۱۸	۵۸۱,۹۳۷	پتروشیمی خراسان
-	۳۴۵,۸۸۰,۱۸۸	(۴,۱۱۲,۳۱۲)	(۷۸۱,۱۵۰)	(۴۷۱,۶۸۸,۹۰۰)	۸۲۳,۴۶۲,۶۵۰	۲۲,۴۴۱	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	۲,۱۷۸,۲۶۷,۲۷۷	(۴۳,۵۵۳,۷۱۹)	(۸,۲۷۵,۰۳۶)	(۶,۴۸۰,۶۴۷,۱۲۲)	۸,۷۱۰,۷۴۳,۳۵۴	۴۴۷,۰۲۹	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۹۳,۶۵۸,۷۳۱,۱۰۵	۴,۲۲۰,۵۹۹,۸۷۳,۲۳۱	(۲۶,۳۰۸,۰۹۰,۵۵۳)	(۱۰,۵۸۶,۳۱۴,۸۳۱)	(۲,۹۹۴,۱۲۳,۸۱۲,۸۱۴)	۷,۲۶۱,۶۱۸,۰۹۱,۴۲۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع نقل از صفحه قبل	۷,۲۶۱,۶۱۸,۰۹۱,۴۲۹	(۲,۹۹۴,۱۲۳,۸۱۳,۸۱۴)	(۱۰,۵۸۶,۳۱۴,۸۳۱)	(۳۶,۳۰۸,۰۹۰,۵۵۳)	۴,۲۲۰,۵۹۹,۸۷۳,۲۳۱	۹۳,۶۵۸,۷۳۱,۱۰۵
صنایع چوب خزر کاسپین	۶۵۰,۹۷۱,۲۶۰	(۲۶۴,۳۸۹,۸۴۴)	(۶۱۸,۳۸۲)	(۳,۲۵۴,۸۵۴)	۳۸۲,۷۰۸,۱۸۰	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۵۱,۰۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۷,۵۰۸,۶۵۰)	(۱۰۰,۹۰۳,۹۷۱)	(۲۵۵,۱۴۴,۰۰۳)	۲۴,۱۵۵,۲۴۳,۳۷۶	۴,۴۸۸,۶۸۶,۱۹۰
کمیدارو	۱,۳۱۶,۲۱۷,۷۸۰	(۱,۶۴۱,۳۸۰,۳۴۸)	(۱,۲۵۰,۴۰۴)	(۶,۵۸۱,۰۸۹)	(۳۳۲,۹۹۴,۰۶۱)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۷۵,۴۱۳,۵۰۰)	(۶۷,۴۶۰,۸۹۸)	(۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰)	۳۳,۳۷۸,۳۲۵,۶۰۲	-
بیمه سامان	۱,۵۶۴,۹۵۷,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۰۵۱,۷۴۸)	(۲,۲۱۰,۴۹۷)	(۷,۸۲۴,۷۸۵)	۳۹۰,۸۶۹,۹۷۰	۶,۹۳۰,۰۰۰,۹۳۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۸,۷۲۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۱۰,۷۰۱,۲۵۵)	(۳۶,۷۷۷,۰۰۹)	(۱۴۳,۶۳۵,۴۹۷)	۱۵,۶۳۵,۹۸۶,۲۳۹	-
آسان پرداخت پرشین	۳۴۹,۴۱۵,۲۰۵,۷۹۰	(۲۲۷,۷۹۱,۱۰۳,۳۷۳)	(۲۷۷,۴۹۳,۱۴۰)	(۱,۶۴۶,۰۷۶,۰۲۸)	۹۹,۴۰۰,۵۳۳,۳۴۹	-
لیزینگ پارسین	۸۷۶,۳۷۵,۰۰۰	(۵۹۱,۲۱۷,۷۰۴)	(۸۳۲,۵۵۱)	(۴,۳۸۱,۸۷۵)	۲۷۹,۹۴۲,۸۷۰	-
توسعه مسیر برق گیلان	۶۵۸,۳۰۶,۷۳۵	(۵۳۹,۱۳۷,۶۵۹)	(۶۲۵,۳۷۲)	(۳,۲۹۱,۵۳۲)	۱۱۵,۲۵۲,۱۷۲	-
سکه تمام بهار تحولی ۱/روزه رفاه	۱۳,۱۹۹,۱۲۰,۷۰۰	(۶,۳۹۹,۳۳۳,۳۰۸)	(۱۵,۲۴۸,۸۶۸)	-	۵,۷۸۴,۴۹۸,۶۲۴	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۹,۹۸۹,۴۵۶,۱۸۸	(۱۳,۶۴۷,۲۸۶,۹۱۵)	(۲۸,۲۳۴,۸۱۴)	(۹۹,۹۴۷,۲۸۱)	۷,۲۱۳,۹۸۷,۱۷۸	-
اختیار شینا-۳۷۵۸-۷/۲۸-۱۳۹۹	۲۴۶,۳۷۴,۴۸۰	۳۱۸,۷۳۷,۳۳۵	(۲,۱۰۰)	-	۴۶۵,۱۰۹,۷۱۵	-
زعفران ۹۰۸ نگین زرین (پ)	۹,۶۲۰,۰۰۰	(۸,۹۸۰,۹۹۳)	(۲۳,۰۸۸)	-	۶۱۵,۹۱۹	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳,۲۹۲,۷۰۳,۹۲۷	(۶,۵۲۴,۹۸۰,۰۹۶)	(۱۷,۳۶۳,۳۹۳)	(۶۱,۴۶۳,۵۲۰)	۵,۶۸۸,۸۹۶,۹۱۸	-
تولید نیروی برق آبادان	۲,۶۲۸,۹۳۲,۰۰۰	(۳,۲۰۲,۶۶۲,۸۴۵)	(۲,۴۹۷,۴۶۴)	(۱۳,۱۴۴,۶۶۰)	۴۱۰,۶۲۷,۰۳۱	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۷,۹۳۴,۸۷۵,۴۰۰	(۱۱,۰۲۳,۱۴۲,۵۹۱)	(۱۷,۰۳۷,۵۰۹)	(۸۹,۶۴۴,۳۷۵)	۶,۸۰۵,۰۲۰,۹۲۵	-
سرمایه گذاری توکالولاد (هلدینگ)	۴۹,۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۳۷,۱۶۰,۷۵۰)	(۶۹,۷۵۷,۷۴۹)	(۲۴۶,۹۳۲,۵۰۰)	۲۶,۱۲۳,۶۴۹,۰۰۱	۳,۶۴۶,۹۱۵,۸۰۶
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۱۴,۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۷۴,۲۴۰,۲۵۰)	(۶۸,۰۸۳,۳۰۳)	(۷۱,۶۶۷,۰۰۷)	۱,۳۱۹,۴۰۹,۴۴۰	۲۹۱,۹۰۲,۲۸۷,۵۳۸
بانک اقتصاد نوین	۴۹,۰۶۹,۵۷۳,۲۹۱	(۱۹,۸۱۹,۹۳۳,۷۵۰)	(۶۱,۳۶۹,۱۲۰)	(۲۴۵,۳۴۷,۸۶۲)	۲۸,۹۴۴,۰۰۱,۵۵۹	-
نوسازی و ساختمان تهران	۳۴,۱۳۶,۰۱۹,۴۲۰	(۳۰,۳۴۸,۱۱۸,۰۵۱)	(۳۲,۴۲۸,۷۰۰)	(۱۷۰,۶۸۰,۰۹۰)	۳,۶۰۴,۷۹۳,۵۷۹	-
لیزینگ رایان سایپا	۱۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۱,۱۵۹,۰۰۰)	(۲۰,۷۴۹,۳۶۵)	(۷۳,۴۵۰,۰۰۱)	۶,۹۹۴,۶۴۱,۶۳۴	۱,۴۲۶,۴۲۷,۲۰۳
سیمان داراب	۴۵,۴۹۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۰۱,۰۰۹,۵۰۰)	(۱۰۵,۸۲۶,۲۲۲)	(۲۲۷,۴۶۰,۴۹۰)	۱۹,۰۵۷,۸۰۳,۷۸۸	۱,۸۲۴,۲۷۶,۶۴۰
ایران ترانسفو	۳,۴۱۳,۷۷۸,۸۴۱	(۴,۴۵۸,۲۷۷,۰۴۶)	(۳,۲۴۲,۰۰۴)	(۱۷۰,۶۸۸,۹۹۴)	(۱,۰۶۴,۸۱۰,۱۰۳)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۲,۵۹۸,۹۸۵,۶۱۶	(۱۳,۸۱۹,۱۲۱,۳۹۰)	(۳۱,۹۲۰,۹۴۷)	(۱۱۲,۹۹۴,۹۲۸)	۸,۶۳۴,۹۸۸,۳۵۱	-
کشاورزی و دامپروری مگال	۳۴۱,۸۵۵,۰۴۹,۰۸۶	(۲۹۴,۰۷۰,۸۴۸,۶۳۱)	(۳۳۶,۲۸۴,۹۱۰)	(۱,۷۰۹,۲۷۵,۲۴۳)	۴۵,۷۳۸,۶۴۰,۳۰۲	-
بیمه دانا	۴,۶۵۴,۳۰۰,۲۴۵	(۳,۱۱۵,۹۹۵,۶۱۵)	(۶,۵۷۴,۱۷۴)	(۲۳,۲۷۱,۵۰۱)	۲,۵۰۸,۴۵۸,۹۵۵	-
گسترش نفت و گاز پارسین	۲۶۱,۰۳۲,۰۶۷,۶۱۶	(۷۰,۸۶۹,۹۰۹,۰۱۹)	(۳۶۸,۷۰۷,۱۵۸)	(۱,۳۰۵,۱۶۰,۳۳۷)	۱۸۸,۴۸۸,۲۹۱,۱۰۲	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۲۹,۵۷۷,۴۹۴,۵۸۶	(۱۴۴,۷۵۷,۴۶۵,۰۸۵)	(۴۶۵,۵۲۵,۷۲۹)	(۱,۶۴۷,۸۸۷,۴۹۷)	۱۸۲,۷۰۶,۶۱۶,۲۷۵	(۲,۶۹۶)
نفت سیاهان	۸۴,۷۰۱,۹۶۷,۵۹۶	(۴۲,۰۰۹,۸۷۰,۸۷۵)	(۱۱۹,۶۴۰,۱۶۶)	(۴۲۳,۵۰۹,۸۴۵)	۴۲,۱۴۸,۹۶۴,۷۱۰	-
جمع نقل به صفحه بعد	۹,۰۴۳,۶۵۸,۳۴۲,۹۸۶	(۴,۰۰۹,۹۶۹,۴۳۵,۷۰۰)	(۱۲,۹۴۵,۰۰۴,۸۳۸)	(۴۵,۱۵۶,۰۱۶,۲۴۷)	۴,۹۷۵,۵۸۷,۸۸۶,۸۳۱	۴۰۳,۸۷۷,۴۳۰,۹۸۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۳,۷۷۷,۲۳۰,۹۸۹	۴,۹۷۵,۵۸۷,۸۸۶,۸۳۱	(۳۵,۱۵۶,۰۱۶,۲۴۷)	(۱۲,۹۴۵,۰۰۴,۸۳۸)	(۴۰۰,۹۹۹,۴۳۵,۰۷۰)	۹,۰۴۳,۶۵۸,۳۴۲,۹۸۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۲۷۶,۵۲۷,۲۶۲	(۳۰,۷۴۶,۸۶۷)	(۸,۶۸۵,۸۸۲)	(۴,۸۳۳,۳۹۰,۴۴)	۶,۱۴۹,۳۷۴,۰۵۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۹,۹۹۱,۵۷۰	-	(۱۳۰,۵۴۲)	(۴۴,۲۷۳,۴۸۸)	۵۴,۳۹۵,۶۰۰	زعفران ۹۹۰۸ نگین سحر خیز (پ)
-	۵,۳۵۹,۴۱۰,۸۷۹	(۴۳,۶۵۷,۷۷۵)	(۱۲,۳۳۳,۲۰۰)	(۳,۴۱۶,۱۵۳,۰۷۰)	۸,۷۳۱,۵۵۴,۹۲۴	تأمین سرمایه بانک ملت
-	۶,۷۷۴,۸۹۶,۲۶۰	(۱۱۰,۱۶۴,۱۸۷)	(۲۰,۹۳۰,۸۴۱)	(۱۵,۱۲۶,۸۴۶,۷۱۲)	۲۲,۰۳۲,۸۳۸,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	۲,۳۸۳,۶۶۱,۵۶۰	(۱۱۶,۵۴۶,۸۳۱)	(۲۲,۱۴۳,۰۶۷)	(۲۰,۷۸۷,۰۱۵,۲۸۲)	۲۲,۳۰۹,۳۶۶,۷۴۰	فراوری معدنی اپال کانی پارس
۱۴,۳۷۰,۵۶۲,۳۴۹	۸,۵۴۱,۱۵۲,۶۰۵	(۸۴,۹۲۸,۹۸۶)	(۲۳,۹۹۱,۹۵۹)	(۸,۳۳۵,۷۲۶,۴۵۰)	۱۶,۹۸۵,۸۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
-	۲۴,۴۲۵,۳۶۱,۰۵۱	(۳۳۲,۵۹۵,۲۲۹)	(۶۵,۷۰۸۰,۵۸۸)	(۲۳,۷۹۵,۳۸۱,۳۳۸)	۴۶,۵۱۹,۰۴۵,۶۶۶	گروه مینا (سهامی عام)
(۲,۹۵۳)	۵۲۸,۳۶۷,۳۶۲,۴۵۰	(۳,۹۱۴,۹۳۸,۷۹۱)	(۱,۱۰۵,۹۶۳,۷۷۸)	(۲۴۹,۵۹۹,۴۹۴,۶۷۰)	۷۸۲,۹۸۷,۷۵۹,۶۸۹	ملی صنایع مس ایران
-	۳۰,۶۶۵,۵۱۴,۹۲۲	(۳۱۷,۲۲۶,۸۶۷)	(۸,۹۶۷,۱۸۷۰)	(۳۲,۴۱۲,۷۶۰,۵۲۱)	۶۳,۴۸۵,۳۷۴,۲۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۳۶۴,۲۴۷,۶۵۰	۲۵۰,۹۱۸,۶۳۸,۳۷۱	(۱,۵۳۲,۳۸۲,۹۵۷)	(۳۷۲,۲۲۲,۲۸۵)	(۵۳,۶۵۳,۳۲۴,۵۵۳)	۳۰,۶۴۶,۵۸۸,۱۶۶	پالایش نفت اصفهان
۱۲,۱۳۸,۷۶۰,۵۷۰	۲۸,۶۵۷,۴۵۲,۰۱۴	(۶۸۴,۵۱۶,۹۹۲)	(۲۴۰,۹۰۸,۶۹۴)	(۱۰۷,۳۲۰,۵۲۲,۳۰۰)	۱۳۶,۹۰۳,۴۰۰,۰۰۰	فولاد خراسان
(۵,۹۴۵)	۲۵۰,۸۳۰,۴۷۷,۶۹۹	(۱,۷۶۲,۳۳۲,۷۴۰)	(۴۶۵,۵۱۲,۷۱۴)	(۹۹,۴۰۸,۴۲۷,۶۸۷)	۳۵۲,۴۶۶,۷۵۱,۸۴۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۶۵,۲۶۹,۶۷۱,۵۲۵	(۴۳۵,۵۰۹,۹۹۸)	(۱۲۱,۳۹۷,۲۲۷)	(۲۱,۲۷۵,۵۲۱,۲۵۰)	۸۷,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۹۱,۱۳۰,۸۱۶	۲۴,۹۶۳,۹۷۳,۱۷۸	(۲۵۴,۰۰۵,۳۵۰)	(۷۱,۷۵۵,۹۴۷)	(۲۵,۵۱۱,۳۱۵,۶۳۵)	۵۰۸۰۱۰۵۰,۰۰۰	پالایش نفت لاوان
۸۰,۳۹۴,۸۹۸,۱۷۶	۲۲۴,۳۳۰,۰۶۷,۰۹۳	(۳,۵۴۵,۴۴۶,۸۰۸)	(۱,۲۱۷,۸۷۵,۰۵۸)	(۲۸۰,۰۰۹۵,۹۶۴,۷۹۶)	۷۰۹,۰۸۹,۳۵۳,۷۵۵	مدیریت انرژی امید تالان هور
-	۵۵۴,۴۳۴,۸۴۱	(۴,۶۶۷,۸۴۵)	(۸۸۶,۸۸۱)	(۳۷۲,۵۷۹,۴۳۳)	۹۳۳,۵۶۹,۰۰۰	سرمایه گذاری پویا
-	(۳۲۶,۰۴۷,۵۵۹)	-	(۶۰۰)	(۹۲۱,۲۴۶,۹۵۹)	۵۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱-۶۰۰ تجارت و
-	۳۵,۶۸۷,۹۸۱,۸۵۰	(۲۹۰,۱۱۳,۲۳۸)	(۸۱,۹۵۶,۰۱۲)	(۲۱,۹۶۲,۵۹۵,۵۱۷)	۵۸۰,۲۲,۶۴۶,۶۰۷	پتروشیمی تندگویان
-	۱۴,۲۳۲,۸۱۷,۲۰۸	(۱۶۰,۰۳۳,۰۹۹)	(۴۵,۲۰۹,۱۳۷)	(۱۷,۵۶۸,۵۶۰,۷۸۶)	۳۳,۰۰۶,۶۲۰,۲۳۰	سرمایه گذاری صبا تأمین
-	۱,۴۵۰,۶۷۵,۹۴۱	(۸۱,۶۲۱,۲۹۶)	(۱۵,۵۰۷,۵۸۱)	(۱۴,۷۷۴,۴۵۴,۵۸۲)	۱۶,۳۲۴,۳۵۹,۴۰۰	سرمایه گذاری سیما تأمین
۱۱۲,۰۰۷,۴۶۹	-	-	-	-	-	الومینیوم ایران
۶۳۸,۵۹۵,۰۱۰	-	-	-	-	-	نیرو ترانس
۱۷۱,۴۰۸,۰۳۲	-	-	-	-	-	صنایع بهداشتی ساینا
۱۳,۵۸۳,۴۱۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	مجمع تولیدی نیلی صنعت کرمان
۲۰,۷۷۴,۸۳۹,۱۹۲	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۴۵,۶۵۷,۷۷۶,۹۶۲	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۶۱,۶۰۹,۴۴۳,۵۸۷	-	-	-	-	-	معادن سنگزایران
۱۲۸,۸۸۸,۶۵۹	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳۶,۱۱۱,۹۳۱,۵۹۸	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۵۳۸,۸۶۰,۲۲۲	-	-	-	-	-	سیما ارومیه
۶۹۰,۹۶۴,۱۸۷,۲۸۴	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱	(۵۸,۷۵۷,۶۵۲,۹۹۳)	(۱۶,۹۲۷,۶۹۶,۱۷۱)	(۵۰,۱۰۱,۸۸۰,۱۴,۱۲۳)	۱۱,۷۶۴,۶۳۵,۲۹۰,۸۵۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	عالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۹۰,۹۶۴,۱۸۷,۲۸۴	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱	(۵۸,۷۵۷,۶۵۲,۹۹۳)	(۱۶,۹۲۷,۶۹۶,۱۷۱)	(۵۰,۱۰۰,۱۸۸,۰۱۴,۱۲۳)	۱۱,۷۶۴,۶۳۵,۲۹۰,۸۵۸	جمع نقل از صفحه قبل
۳۱۵,۰۷۴,۲۵۴	-	-	-	-	-	سرمایه
۱۹,۹۶۷,۵۳۱,۸۵۰	-	-	-	-	-	دارایی رازک
۹۷,۱۵۱,۰۷۰	-	-	-	-	-	صنعتی آما
۴۰,۹۶۵,۲۴,۴۹۰	-	-	-	-	-	غلتک سازان سپاهان
۱,۳۱۶,۹۲۶,۰۸۹	-	-	-	-	-	مارگارین
۳,۲۵۲,۴۸۷,۵۳۷	-	-	-	-	-	گشت و صنعت شریف آباد
(۵۲,۰۳۲,۰۶۵)	-	-	-	-	-	ایران ارقام
۱۶,۱۴۷,۷۷۲,۸۱۲	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۴۳,۷۷۲,۳۲۶,۸۱۴	-	-	-	-	-	دارویش (هلدینگ)
۱۵,۱۷۱,۳۶۴,۹۵۴	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۲۷۹,۶۷۹,۷۴۱	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۴۶۴,۵۳۸,۰۲۷	-	-	-	-	-	س.س. پارسینگی کارکنان بانکها
۱۶,۷۱۹,۱۸۵,۰۴۲	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طیس
۵۵۳,۸۱۱,۲۳۸	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۲,۰۸۸,۴۱۵,۸۱۵	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
۵,۹۷۰,۴۱۴,۷۷۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳۸۰,۶۱۰,۷۳۹,۳۵۰)	-	-	-	-	-	اختیار ت.ت.سی.س. دارویی نامین
(۴,۳۷۳,۶۷۲,۱۱۵)	-	-	-	-	-	اختیار ت. فولاد ۳۴۰۰ ۹۸/۱/۱۴
(۳۰,۷۸۶,۳۷۵,۵۷۸)	-	-	-	-	-	اختیار ت. فولاد ۷۳۳۷ ۹۸/۱/۲۸
۱۰۲,۵۸۸	-	-	-	-	-	اختیار و تجارت ۷۰۰۰ ۱۳۹۸/۱۰/۸
۴۰۲,۵۳۳,۶۴۳,۲۷۴	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱	(۵۸,۷۵۷,۶۵۲,۹۹۳)	(۱۶,۹۲۷,۶۹۶,۱۷۱)	(۵۰,۱۰۰,۱۸۸,۰۱۴,۱۲۳)	۱۱,۷۶۴,۶۳۵,۲۹۰,۸۵۸	جمع

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					نام اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	عالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۰۰,۸۸,۵۲۲	(۲۰,۳۹۷,۰۵۶)	(۵,۷۶۲,۰۹۴)	(۳,۹۶۳,۱۶۳,۷۸۸)	۴۰,۷۹۴,۴۱۱,۴۶۰	ح. داروسازی ابوریحان ۹۸۰,۰۵۲
-	۳۴,۴۶۷,۳۷۲,۶۷۰	(۲۱۲,۱۰۵,۵۴۷)	(۴۰,۳۹۸,۶۰۵)	(۷,۷۰۱,۳۳۱,۰۴۰)	۴۲,۴۲۱,۱۰۰,۸۲۳	ح. پرداخت الکترونیک سامان کیش ۳,۶۶۶,۶۶۶
-	(۲,۴۰۸,۷۲۶,۰۵۹)	(۳۴۰,۸۸۰,۱۵۵)	(۶,۴۷۶,۶۵۷)	(۹,۱۸۵,۷۶۴,۳۷۷)	۶,۸۱۷,۶۰۲,۹۹۰	ح. فرآورده های نسوز آذر ۳۷۱,۱۲۷
-	۱۰,۷۱۶,۵۳۹,۳۲۰	(۷۶,۱۰۰,۵۸۱)	(۲۱,۴۹۸,۳۵۸)	(۴,۴۰۵,۹۷۸,۲۴۱)	۱۵,۲۲۰,۱۱۶,۵۰۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر ۹۸۱,۹۴۳
-	(۶۸۳,۹۷۵,۸۹۲)	(۲۱,۳۳۷,۲۰۹)	(۴,۰۵۳,۸۸۷)	(۴,۹۲۵,۰۳۶,۸۷۶)	۴,۲۶۷,۴۴۴,۰۸۰	ح. داروسازی اکسیر ۹۸,۶۹۲
-	۲۲,۵۷۵,۸۹۰,۶۹۰	(۲۴۰,۵۴۱,۰۳۲)	(۶۰,۱۵۵,۸۴۳)	(۲۵,۲۲۲,۲۱۱,۹۷۵)	۴۸,۱۰۸,۷۹۹,۵۴۰	ح. کویر تایر ۳,۱۷۷,۳۳۶
(۴۷,۹۶۷,۵۳۰)	-	-	-	-	-	ح. فولاد کاوه جنوب کیش
۸,۴۹۵,۹۸۵,۸۳۳	-	-	-	-	-	ح. سیمان فارس نو
۷۵۵,۹۴۸,۵۰۸	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
۷۰۰,۵۰۹,۷۲۲,۹۸۶	-	-	-	-	-	ح. عمران و توسعه فارس
۱۲,۲۵۴,۹۳۹,۷۹۷	۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۲۵۱	(۶۰,۴۵۶,۴۴۰)	(۱۳۸,۲۴۵,۴۴۴)	(۵۵,۴۱۳,۲۷۴,۶۵۵)	۱۲۰,۹۱۴,۴۸۰,۸۰۰	جمع ۷,۳۹۳,۸۱۶

۳-۱۶- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۹۸۰,۶۸۷,۱۶۶,۷۷۲	(۶۰,۳۶۶,۸۵۰,۹۴۴)	۱۵۸,۴۳۵,۵۶۷,۶۱۶	۳,۵۵۲	صندوق صبا
۵۰۱,۳۵۲,۷۷۷	۷۲,۶۹۴,۴۸۸,۲۴۴	(۳۳,۸۶۳,۱۷۱,۳۹۲)	۱۰۶,۵۵۷,۶۵۹,۶۱۶	۸,۶۷۲	صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارندان
-	۴۲,۷۳۱,۹۸۴,۴۵۶	(۴۳,۶۶۰,۱۰۰,۱۴۸)	۸۶,۳۹۲,۰۸۴,۶۰۴	۱,۹۸۸	صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات
۵۰۱,۳۵۲,۷۷۷	۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲	(۱۳۷,۸۹۰,۱۲۲,۴۸۴)	۳۵۱,۳۸۵,۳۱۱,۸۳۶	۱۴,۲۱۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۸,۵۷۳,۸۳۲,۰۶۳	.	(۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶۰۶۲۵
-	۲,۷۶۲,۹۷۳,۴۱۶	(۵,۳۰۰,۵۵۷)	(۲۶,۴۷۶,۱۹۶,۰۲۷)	۲۹,۲۴۴,۴۷۰,۰۰۰	۲۴,۴۰۷	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹
-	۲۴,۱۷۰,۱۲۴,۳۷۴	.	(۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۲۶)	۳۳۸,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۷۶۵	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶۰۵۲۸
-	۵,۳۶۵,۹۹۹,۰۸۲	(۱۸,۲۲۰,۲۱۹)	(۹۵,۱۴۱,۲۳۶,۴۰۴)	۱۰۰,۵۲۵,۴۵۵,۷۰۵	۱۳۸,۷۱۰	اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
-	۱۴,۸۱۳,۸۷۲	(۱۸۱,۲۵۰)	(۹۸۵,۰۰۴,۸۷۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت - ش ۳ - خ ۰۱۰۴
(۱)	(۳,۷۰۷,۱۰۰)	.	(۴۰۳,۷۰۷,۱۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	مراجعه دولتی تعاون - نوین ۹۹۱۱۱۸
-	۱,۵۱۷,۱۷۶,۳۱۵	(۶,۷۱۸,۶۱۰)	(۳۵,۵۴۴,۳۲۱,۵۹۸)	۳۷,۰۶۸,۲۱۶,۴۲۳	۴۷,۷۸۵	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
-	(۳,۸۲۴,۹۲۹,۵۶۵)	(۱۷,۵۲۰,۱۷۲)	(۱۰۰,۴۷۰,۵۴۱,۱۳۲)	۹۶,۶۶۳,۱۳۱,۷۳۹	۱۶۹,۱۷۹	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶
-	۴۷,۶۵۷,۰۳۴	(۱۸۰,۸۳۳)	(۹۴۹,۸۷۲,۱۳۳)	۹۹۷,۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت - ش ۴ - خ ۰۱۰۶
-	۲۰۷,۱۱۶,۲۰۷	.	(۱۲,۷۶۶,۸۸۳,۷۹۳)	۱۲,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۷۴	مشارکت رایان سایبا - ۳ ماهه ۱۸٪
-	۱۲۱,۱۲۲,۳۸۶,۹۰۸	(۸۷,۲۱۲,۱۲۴)	(۹۹۱,۹۰۳,۱۵۰,۹۶۸)	۱,۱۱۳,۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۵۰۰	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
-	۳,۹۰۲,۶۴۹,۶۶۴	(۹,۷۸۵,۴۳۱)	(۵۰۰,۷۶۲,۲۱۱,۳۹۷)	۵۳,۹۸۸,۶۴۶,۴۹۲	۶۵,۸۶۰	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
-	۴,۹۳۴,۴۴۸,۳۹۶	(۱۳,۳۴۵,۴۷۷)	(۶۸,۶۸۲,۴۸۴,۰۲۰)	۷۳,۶۳۰,۲۷۷,۸۹۳	۸۹,۰۶۷	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
-	(۱۵,۰۷۳,۰۱۴,۷۰۵)	(۳۱,۰۰۹,۸۴۱)	(۱۸۶,۱۳۱,۰۷۷,۵۲۱)	۱۷۱,۰۸۹,۰۷۳,۶۵۷	۲۹۵,۸۱۹	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶
-	۳,۵۶۹,۹۰۹,۶۸۶	.	(۵۹,۸۹۲,۰۹۰,۳۱۴)	۶۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۶۲	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	۷,۰۶۵,۹۷۳,۳۲۶	(۱۲,۵۰۲,۰۴۱)	(۶۱,۸۹۸,۳۷۵,۱۱۵)	۶۸,۹۷۶,۸۵۰,۹۹۲	۷۸,۱۳۲	اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸
-	۵,۰۳۸,۱۱۶,۷۵۹	(۱۰,۹۵۴,۱۲۱)	(۵۵,۳۸۷,۵۶۶,۴۴۰)	۶۰,۴۳۶,۶۳۷,۳۲۰	۷۲,۱۱۰	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷
-	۹,۷۴۴,۰۴۵,۶۰۶	(۱۹,۰۳۲,۴۳۶)	(۹۵,۲۴۳,۲۵۴,۸۴۸)	۱۰۵,۰۰۶,۹۲۳,۸۹۰	۱۳۰,۴۰۵	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
-	۵,۲۳۳,۳۹۶,۳۷۰	(۱۵,۳۹۹,۲۴۴)	(۷۹,۷۱۲,۶۲۳,۳۳۲)	۸۴,۹۶۱,۴۱۷,۹۴۶	۱۱۶,۸۷۹	اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
-	۶۳۱,۸۸۱,۸۲۱	(۴,۲۵۰,۹۰۸)	(۲۲,۸۱۷,۱۶۸,۶۲۸)	۲۳,۴۵۳,۳۰۱,۳۵۷	۳۴,۶۴۳	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
-	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)	.	(۱۰۷,۵۸۳,۶۱۵,۹۹۹)	۱۰۶,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۰۸	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
(۲۵,۵۹۹,۹۲۹)	۱,۳۷۴,۰۷۵,۸۲۵	.	(۱,۸۹۳,۹۰۲,۹۲۴,۱۷۵)	۱,۸۹۵,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۵,۲۷۷	اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶
-	۱,۳۶۵,۵۶۱,۸۳۵	(۳۲,۵۱۸,۵۰۱)	(۱۷۸,۰۱۴,۴۲۹,۸۷۰)	۱۷۹,۴۱۲,۵۱۰,۲۰۶	۱۹۸,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸
-	۵۰,۲۰۹,۳۷۶,۲۹۰	(۸۵,۰۱۷,۹۵۵)	(۴۱۸,۷۷۰,۳۹۸,۳۲۸)	۴۶۹,۰۶۴,۷۹۲,۵۷۳	۵۵۶,۵۴۳	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
-	۴,۱۲۴,۰۴۵,۶۶۵	(۱۲,۶۸۸,۱۲۹)	(۶۵,۸۶۶,۸۲۳,۴۳۰)	۷۰,۰۰۳,۵۵۷,۲۲۴	۹۵,۴۰۳	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
-	۲,۰۴۵,۲۲۱,۷۵۸	(۹,۴۳۸,۵۴۰)	(۵۰,۰۲۰,۱۱۴,۷۰۲)	۵۲,۰۷۴,۷۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
-	(۸,۶۱۷,۴۸۸)	(۱۶۵,۳۰۰)	(۹۲,۰۴۵,۲۱۸)	۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳	اجاره دولتی آپرورش - نوین ۹۹۱۱۱۸
-	۵۰,۵۴۹,۰۹۱,۶۰۸	(۴۹,۹۵۱,۹۵۲)	(۴۰,۹۳۰,۲۱۶۲,۰۷۴)	۴۵۹,۹۰۱,۲۰۵,۶۳۴	۴۷۰,۲۴۲	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۳
(۳۸۵,۴۷۵,۴۷۸)	(۹۴,۵۴۴,۲۶۵)	(۱,۶۶۲,۱۸۳)	(۳,۸۳۱,۵۹۲,۰۸۲)	۳,۷۳۸,۷۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	منفعت دولتی - ۴ شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
-	۶,۱۳۷,۰۱۲,۱۱۷	(۲۳,۸۵۰,۵۵۳)	(۱۲۵,۴۳۸,۵۵۳,۱۰۴)	۱۳۱,۵۸۹,۴۱۵,۷۷۴	۱۷۶,۳۶۵	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
(۴۱۱,۰۷۵,۴۰۸)	۲۹۹,۹۱۶,۷۷۱,۶۸۵	(۴۶۶,۹۰۶,۳۷۷)	(۵,۶۰۴,۱۵۳,۹۱۹,۷۶۳)	۵,۹۰۴,۵۳۷,۵۹۷,۸۲۵	۶,۷۱۰,۶۴۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۱۱,۰۷۵,۴۰۸)	۳۹۹,۹۱۶,۷۷۱,۶۸۵	(۴۶۶,۹۰۶,۳۷۷)	(۵,۶۰۴,۱۵۳,۹۱۹,۷۶۳)	۵,۹۰۴,۵۳۷,۵۹۷,۸۲۵	۶,۷۱۰,۶۴۷	جمع نقل از صفحه قبل
-	۸۶,۴۷۰,۹۲۷	(۷۸۶,۱۹۰-)	(۴,۳۵۰,۳۵۸,۰۰۰-)	۴,۳۳۷,۶۱۵,۱۹۷	۴,۷۲۷	اسنادخرانه-م-۹۸بوجه۴۰۰۰۲۲۱-
-	۵,۱۲۳,۶۹۰,۹۵۴	(۲۰,۶۴۲,۹۷۹-)	(۱۰۸,۷۴۹,۲۷۱,۹۲۸-)	۱۱۳,۸۹۳,۶۰۵,۸۶۱	۱۶۱,۳۸۹	اسنادخرانه-م-۹۸بوجه۹۸۰۶۱۴-
-	۳۱,۸۱۳,۰۸۳	(۱۸۱,۳۵۰-)	(۹۷۸,۰۰۶,۶۶۷-)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت-ش-خ ۱۰۳-
(۷,۴۹۴,۵۶۲-)	(۷,۰۳۶,۵۸۵-)	-	(۹۷۵,۰۳۶,۵۸۵-)	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۸	اجاره دولتی آپارشن-تمدن ۹۹۱۱۱۸
(۳۹۳,۱۵۵,۴۸۱-)	۳۰۱,۹۴۲,۴۰۱,۶۹۱	(۴۵,۶۴۸,۰۰۹-)	(۱,۳۸۳,۳۸۸,۳۳۰,۰۰۰-)	۱,۶۸۵,۳۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۴,۰۰۰	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
(۲,۶۱۷,۶۳۳,۴۰۲-)	۲۲۹,۴۱۷,۵۸۰	(۱,۰۶۵,۳۸۹-)	(۲,۸۸۷,۵۲۱,۰۳۱-)	۳,۱۱۸,۰۰۴,۰۰۰	۳,۲۰۰	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶-
-	۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸	-	(۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۴۲-)	۶۳۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۹۲۹	اسنادخرانه-م-۹۷بوجه۹۹۰۵۱۳-
-	۲۶,۶۸۷,۱۱۳,۱۰۱	(۳۹,۶۵۸,۳۹۳-)	(۱۹۲,۰۷۷,۷۵۴,۳۲۲-)	۲۱۸,۸۰۴,۵۲۵,۷۸۶	۲۴۶,۹۶۹	اسنادخرانه-م-۹۷بوجه۰۰۰۵۲۵-
-	۱۷۳,۵۵۴,۱۲۶	(۳۰۷,۲۳۳-)	(۱,۵۲۱,۱۷۶,۱۵۱-)	۱,۶۹۵,۰۲۷,۵۰۰	۱,۹۰۰	اسنادخرانه-م-۹۸بوجه۰۰۰۴۲۲-
-	۵,۷۴۴,۳۱۹,۹۰۴	(۱۳,۸۹۳,۷۹۴-)	(۶۵,۳۷۵,۶۳۴,۰۰۰-)	۷۱,۱۳۲,۷۴۶,۷۷۸	۸۱,۰۱۵	اسنادخرانه-م-۹۸بوجه۰۰۰۵۱۹-
-	۲,۲۲۴,۹۶۸,۲۴۱	(۴,۳۳۶,۱۵۷-)	(۲۱,۶۳۹,۲۱۱,۰۰۶-)	۲۳,۸۶۸,۵۰۵,۴۰۴	۲۹,۱۲۱	اسنادخرانه-م-۹۸بوجه۰۰۱۰۰۶-
-	(۲۴۰,۵۴۵)	(۷۷۸-)	(۴,۵۴۴,۷۹۵-)	۴,۳۰۵,۰۲۸	۷	اسنادخرانه-م-۹۸بوجه۰۲۰۳۲۲-
(۵۲۰,۳۷۸,۷۶۷)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۵۹۰,۳۱۳,۷۰۰	-	-	-	-	-	اجاره تأمین اجتماعی-امین-۰۰۰۵۲۳
۲۸,۳۸۶,۹۴۶,۶۵۳	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۶بوجه۹۸۱۰۱۶-
۴,۳۱۳,۰۴۸,۱۱۴	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۶بوجه۹۸۰۴۱۱-
(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره تأمین اجتماعی-امین-۰۰۱۲۲۰
۱۸۳,۶۶۳,۷۴۰	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴
۲۶۲,۵۷۴,۴۸۳,۲۹۳	-	-	-	-	-	سلف نفت خام بسک داخلی ۹۸۳
(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)	-	-	-	-	-	مراجعه گندم-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
۵۶,۸۴۵,۶۰۴,۵۹۸	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۸بوجه۹۸۰۷۲۳-
۲۰,۶۹۴,۱۰۴,۰۶۶	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۶بوجه۹۸۱۰۱۶-
۴,۱۷۰,۴۹۷,۴۸۳	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۶بوجه۹۸۰۸۲۰-
۲۱,۳۱۴,۷۳۸,۹۹۹	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۷بوجه۹۸۰۵۲۳-
۷۷۰,۳۰۷,۴۶۱	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۶بوجه۹۸۰۷۲۳-
۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م-۹۷بوجه۹۸۰۶۲۷-
۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	-	-	-	-	-	مراجعه گندم-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
۲۳۴,۶۲۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۵۲۴,۵۳۱,۷۳۳	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
(۷۱۹,۵۵۲,۶۹۲)	-	-	-	-	-	مشارکت س.س. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪
۳۹۷,۰۳۲,۰۷۱,۹۱۳	۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰	(۵۹۲,۴۳۵,۴۳۹)	(۷,۹۷۹,۰۰۸,۰۱۸,۰۱۴۰)	۸,۶۶۳,۶۶۴,۳۴۳,۳۷۹	۹,۵۹۹,۸۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	۱۷-۱	۲,۵۳۳,۵۳۳,۱۹۰,۳۳۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۸۸,۵۷۱,۰۹۵,۰۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۳	۷۱۸,۳۹۶,۴۶۶,۴۴۰
جمع		۳,۳۴۰,۴۹۰,۱۳۱,۷۸۸
	۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۵۴۴	

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

نوع دارایی	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مطالبات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
پالایش نفت بندر عباس	۵۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۳۰۵,۵۴۹,۹۷۳)	(۱۵۰,۰۴۷,۵۰۰)	(۸۰۰,۳۵۰,۰۰۰)	۲۰,۷۹۲,۱۵۲,۵۲۷	۳۷,۶۰۰,۸۸۲,۳۸۴
گسترش نفت و گاز پارسین	۳۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۷۶,۶۴۸,۹۴۹)	(۶۱,۹۵۹,۰۰۰)	(۳۲۶,۱۰۰,۰۰۰)	۴۲,۶۵۵,۲۹۲,۲۵۱	۴۳,۹۰۱,۲۳۹,۸۳۸
گازت اشتاری ایران کیش	۱۰۲,۲۶۹	۲,۵۱۹,۹۰۸,۱۶۰	(۲,۷۶۱,۵۸۶,۹۸۳)	(۲,۳۹۳,۹۱۳)	(۱۲,۵۹۹,۵۴۱)	(۲,۵۶۷,۲۷۷)	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۳۵,۱۹۷,۹۱۱)	(۱۲۸,۹۸۳,۴۰۰)	(۶۷۸,۸۶۰,۰۰۰)	۹۶,۳۲۸,۹۵۸,۶۸۹	۹۳,۱۷۸,۴۳۶,۱۳۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۰۶,۴۱۵,۹۹۹)	(۱۴۲,۸۴۲,۰۰۰)	(۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰)	۹۲,۳۵۸,۵۱۶,۴۰۱	۱۲۵,۸۶۵,۴۹۶,۸۱۸
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۸۹,۹۵۲,۶۳۳)	(۱۵,۶۱۰,۴۰۰)	(۸۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۵,۷۳۰,۳۳)	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۵۰,۰۰۰	۶۷,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۴۳,۱۷۰,۶۲۹)	(۶۴,۱۲۸,۷۵۰)	(۳۴۷,۶۲۵,۰۰۰)	۲۱,۵۸۹,۰۵۵,۶۲۱	۵۲,۰۷۱,۴۷۳,۹۹۴
بانک پاسارگاد	۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۲,۳۸۴,۰۱۵)	(۳۹,۳۰۷,۲۰۰)	(۲۰۶,۸۸۰,۰۰۰)	۳۲,۶۳۷,۴۲۸,۷۸۵	۱۸,۲۷۵,۳۷۴,۵۱۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۷۲۱,۲۶۹	۵۱,۸۶۷,۱۷۵,۰۵۹	(۵۲,۹۹۶,۳۱۹,۰۵۸)	(۴۹,۲۷۳,۸۱۶)	(۲۵۹,۳۳۵,۷۵۵)	(۱,۴۲۷,۷۵۳,۶۹۰)	-
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۵۲,۰۰۹,۶۶۳)	(۲۷,۸۵۴,۰۰۰)	(۱,۴۶۳,۰۰۰)	۲,۶۹۳,۵۳۶,۳۲۷	-
سیمان خوزستان	۹۷۳,۵۲۵	۲۲,۳۳۳,۶۶۳,۵۰۰	(۲۱,۱۸۰,۱۶۴,۹۴۸)	(۲۱,۲۱۶,۰۳۰)	(۱۱۱,۶۶۳,۳۱۸)	۱,۰۱۹,۶۳۹,۲۰۴	-
فولاد کوه جنوب کیش	۱۱۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۴۷۸,۳۵۹,۷۲۴)	(۲۳۱,۷۸۱,۰۰۰)	(۱,۲۱۹,۹۰۰,۰۰۰)	۱۲۳,۰۵۰,۵۹۲,۲۷۶	۲۴,۶۸۲,۷۷۹,۰۶۲
مین انرژی خلیج فارس	۸,۲۳۶,۰۰۰	۱۴۲,۳۱۸,۰۰۸,۰۰۰	(۸۱,۰۷۴,۵۴۰,۲۴۹)	(۱۳۵,۲۰۲,۱۷۶)	(۷۱۱,۵۹۰,۴۰۰)	۶۰,۳۹۶,۷۷۷,۱۷۵	۱۵۷,۵۴۱,۹۴۸,۵۲۹
مدیریت انرژی امید نایان هور	۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۲۲,۶۰۴,۴۶۶	(۴۲,۳۳۳,۸۰۷,۶۱۸)	(۸۹,۵۲۰,۹۷۴)	(۴۷۱,۱۶۳,۰۲۲)	۵۱,۳۴۸,۱۱۲,۸۵۲	۱۸۰,۷۴۴,۶۷۶,۶۲۳
پتروشیمی جم	۱۵۰,۳۷۲۹	۵۶,۹۳۱,۱۷۹,۹۴۰	(۵۳,۵۸۳,۴۴۰,۵۴۳)	(۵۴,۰۸۴,۶۲۱)	(۲۸۴,۶۵۵,۹۰۰)	۳,۰۰۸,۹۹۸,۷۷۶	-
تولید نیروی برق نمادند	۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۷۸,۵۲۰,۲۰۹)	(۹,۳۱۷,۶۰۰)	(۴۹,۰۴۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۸,۸۷۷,۸۰۹)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۸۴۰,۰۴۳,۰۰۴)	(۶۷,۷۴۴,۵۰۰)	(۳۵۶,۵۵۰,۰۰۰)	۲۹,۰۴۵,۶۶۲,۴۹۶	۳۷,۹۶۷,۷۹۰,۰۰۰
مین وان کیش	۱,۱۰۷,۷۶۵	۶۰,۷۵۴,۲۶۳,۶۶۰	(۶۸,۰۶۸,۵۵۹,۳۵۳)	(۵۷,۷۱۶,۵۵۰)	(۳۰,۷۷۱,۳۱۸)	(۷,۶۷۵,۷۸۳,۵۶۱)	-
آسان پرداخت پرشین	۱۷۰,۰۰۰	۳۰۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۲,۴۷۵,۵۲۶,۵۲۲)	(۲۹۲,۹۶۱,۰۰۰)	(۱,۵۴۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۹۳۰,۳۸۷,۵۲۲)	۲۴,۵۵۰,۱۷۸,۹۱۳
پالایش نفت تهران	۷,۶۷۰,۴۵۴	۷۴,۶۳۳,۵۱۷,۴۲۰	(۳۲,۴۷۱,۷۸۲,۸۶۷)	(۷۰,۹۰۱,۸۴۲)	(۳۷۳,۱۶۷,۵۸۷)	۴۱,۷۱۷,۶۶۵,۱۲۴	۳۴,۶۲۰,۷۶۱,۰۸۵
صنعتی هپاک	۹,۴۹۹,۹۲۹	۴۲۷,۴۷۷,۸۰۵,۱۴۴	(۳۵۰,۳۹۸,۱۱۴,۹۶۱)	(۴۰,۶۱۰,۳۰۹۱۵)	(۲,۱۲۷,۲۸۹,۰۲۶)	۷۴,۵۳۶,۱۹۷,۲۴۰	(۱,۹۱۲,۳۳۸,۵۳۰)
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۴۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۳۵۸,۷۰۳,۶۱۸)	(۶۸,۸۵۶,۰۰۰)	(۳۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۰,۶۹۰,۰۴۰,۳۸۲	۸۲,۵۷۳,۰۹۶,۲۵۹
پتروشیمی خراسان	۴۵۰,۰۰۰	۳۵,۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۸۵,۱۳۷,۱۹۵)	(۳۳,۵۵۴,۴۷۵)	(۱۷۶,۶۰۳,۵۰۰)	۱۹,۹۲۵,۲۰۵,۸۳۰	۲۰,۸۲۷,۷۹۹,۴۴۶
سکه تمام بهارنوبلی (روزه رفاه)	۳۵۰۰	۳,۸۱۰,۸۵۶,۰۰۰	(۲,۲۱۷,۶۰۴,۵۶۸)	(۴,۷۶۳,۵۷۰)	-	۱,۵۸۸,۴۸۷,۹۶۲	۲,۰۹۳,۹۲۸,۱۷۷
فلنگ سازان سپاهان	۳۵۰۷	۱۲۸,۰۰۵,۵۰۰	(۱۱۷,۴۱۸,۰۰۴)	(۱۲۱,۶۰۵)	(۶۴۰,۰۲۸)	۹,۸۲۵,۸۶۳	-
سرمایه گذاری صفرنامین	۶,۶۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۹۶,۲۹۰,۴۷۷)	(۷۵,۱۷۷,۳۰۰)	(۳۹۵,۶۷۰,۰۰۰)	۴۹,۵۶۸,۸۶۲,۲۲۳	۶۲,۸۴۸,۵۵۳,۰۴۵
پلیمر آریا ساسول	۶۰,۴۲۴	۵,۴۳۳,۶۸۸,۶۲۴	(۴,۴۰۳,۰۷۱,۹۱۱)	(۵,۱۶۲,۰۰۴)	(۲۷,۱۶۸,۴۴۳)	۹۹۸,۲۸۶,۲۶۶	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۹۹۹,۵۰۰	۶۳,۸۸۲,۶۷۶,۰۰۰	(۱۰۰,۳۰۳,۸۷۴,۵۸۵)	(۶۰,۶۸۸,۵۴۲)	(۳۱۹,۴۱۳,۳۸۰)	(۳۶۸۰,۱۳۰,۵۰۷)	-
تولید نیروی برق آبادان	۸۵۰,۰۰۰	۱۲۴,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۴۶۸,۹۲۴,۳۶۹)	(۱۱۷,۹۷۵,۷۵۰)	(۶۲۰,۹۲۵,۰۰۰)	(۱۴۰,۲۲۸,۳۵۰,۱۱۹)	-
ریل گردش ایرتبان	۷۰,۳۴۰	۷۰,۳۴۰,۰۰۰	(۷۰,۴۰۳,۸۳۳)	(۶,۶۸۲)	(۳۵,۱۷۰)	(۴۸,۲۳۵)	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۴۳۷,۸۵۵,۹۵۵)	(۴۳,۶۲۳,۵۰۰)	(۲۲۹,۶۵۰,۰۰۰)	۳,۲۱۸,۸۶۰,۶۰۵	-
زعفران سنگ پروده طمس	۳,۱۳۳,۰۱۵	۱۱۶,۵۰۷,۴۲۸,۸۰۵	(۱۱۰,۵۱۸,۰۵۱,۲۴۲)	(۱۱۰,۶۸۲,۰۵۷)	(۵۸۲,۵۲۷,۱۴۴)	۵,۲۹۶,۱۵۸,۶۲۲	-
مخابرات ایران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۵۷۹,۲۴۲,۹۹۹)	(۲۱۶,۶۴۳,۰۰۰)	(۱,۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰)	۷۵,۰۱۶,۴۱۴,۰۰۱	۲۳,۹۶۱,۰۹۳,۰۳۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۰۲,۰۱۷,۹۷۰)	(۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۵,۵۷۲,۰۸۲,۰۴۰	۶۸,۲۷۱,۳۸۸,۲۹۰
سرمایه گذاری غدیر (اهداینگ)	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۹۳,۳۴۵,۲۸۷)	(۱۳۸,۱۷۹,۴۰۰)	(۷۲۷,۲۶۰,۰۰۰)	۷۱,۹۹۳,۲۱۵,۳۱۳	۱۱۱,۲۷۹,۲۹۹,۲۲۷
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۷۲۲,۸۱۱,۳۸۶,۲۷۶	(۲,۳۵۸,۶۱۲,۰۰۹,۷۱۴)	(۳,۱۱۰,۳۱۴,۰۷۲)	(۱۶,۳۴۵,۰۰۰,۲۶۵۲)	۸۹۴,۷۴۴,۰۵۹,۸۲۸	۱,۶۳۷,۵۴۵,۳۶۸,۸۴۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۳۷,۵۴۵,۳۶۶,۸۴۱	۸۹۴,۷۴۴,۰۵۹,۸۳۸	(۱۶,۳۴۵,۰۰۲,۶۵۲)	(۳,۱۱۰,۳۱۴,۰۷۲)	(۲,۳۵۸,۶۱۲,۰۰۹,۷۱۴)	۳,۲۷۲,۸۱۱,۳۸۶,۲۷۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	(۲۷۸,۹۱۶,۶۸۳)	(۳۳۵,۴۰۶,۶۸۹)	(۴۴,۷۲۷,۲۷۱)	(۴۷,۰۸۰,۱۳۰,۴۵۲)	۴۷,۰۸۱,۳۳۷,۷۳۰	آلومینیوم ایران
۱۷۳,۰۹۵,۶۰۵,۷۵۳	۱۳۷,۶۴۵,۱۰۱,۰۷۷	(۹۳۹,۵۴۶,۳۴۳)	(۱۷۸,۵۱۳,۸۰۵)	(۴۹,۱۴۶,۱۰۷,۴۳۵)	۱۸۷,۹۰۹,۲۶۸,۶۶۰	ملی صنایع مس ایران
۳,۵۰۵,۶۶۳,۹۹۰	۸۰۹,۵۸۹,۷۰۱	(۶,۹۵۸,۴۱۷)	(۱,۳۲۲,۰۹۹)	(۵۷۳,۸۱۳,۱۶۳)	۱,۳۹۱,۶۸۳,۳۸۰	توسعه معادن و فلزات
-	(۴,۳۳۱,۱۴۱,۹۶۴)	(۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۶۸,۰۰۰)	(۵۷,۳۵۳,۱۷۳,۹۶۴)	۵۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران یاساتان پرورابر
-	۴,۵۱۵,۳۳۶,۰۵۳	(۱۰۰,۶۹۲,۸۶۳)	(۱۹,۱۳۱,۶۴۴)	(۱۵,۵۰۳,۴۲۱,۹۴۰)	۳۰,۱۳۸,۵۷۲,۵۰۰	فرآورده های سوزا در
-	۶,۷۶۸,۶۹۴,۱۶۶	(۵۰۳,۷۵۳,۶۴۳)	(۹۵,۵۲۳,۱۹۲)	(۹۳,۱۸۳,۷۵۷,۶۱۹)	۱۰۰,۵۵۰,۷۲۸,۶۲۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۹,۶۷۲,۷۶۵,۳۴۸	۷۱,۵۲۷,۱۸۰,۳۸۹	(۷۴۵,۸۰۰,۷۹۵)	(۱۴۱,۷۱۹,۳۵۱)	(۷۶,۷۴۳,۳۶۸,۶۵۵)	۱۴۹,۱۷۸,۱۵۹,۰۹۰	پالایش نفت اصفهان
۱۸۳,۰۹۹,۷۱۲,۳۴۱	۱۵۱,۹۱۱,۲۷۸,۵۲۲	(۲,۰۷۴,۴۹۰,۴۸۰)	(۳۹۴,۱۵۳,۱۹۱)	(۲۶۰,۵۱۸,۱۷۳,۷۵۷)	۴۱۴,۸۹۸,۰۹۵,۹۵۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۴,۴۰۴,۴۷۱,۱۰۳	۳۱,۷۱۱,۷۴۹,۶۸۱	(۵۶۳,۵۳۸,۳۷۸)	(۱۰۷,۰۷۲,۲۹۲)	(۸۰,۳۲۵,۳۱۵,۲۴۹)	۱۱۲,۷۰۷,۶۷۵,۶۰۰	فولاد خوزستان
-	۵,۳۴۸,۳۴۸,۶۵۸	(۲۶۱,۳۰۶,۷۴۶)	(۴۹,۶۴۸,۳۸۲)	(۴۶,۶۰۲,۰۴۵,۴۵۴)	۵۲,۲۶۱,۳۴۹,۱۴۰	کالسیمین
-	(۱۵,۶۴۴,۵۳۷,۰۰۰)	(۱۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۱۲,۵۰۰)	(۴۸,۲۲۹,۶۷۵,۴۰۰)	۳۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری مگسال
۴,۵۶۸,۳۱۳,۹۲۲	۱۳,۰۷۳,۷۷۹,۵۶۸	(۴۹۵,۶۵۰,۰۰۰)	(۹۴,۱۷۳,۵۰۰)	(۸۵,۴۶۶,۳۹۶,۹۳۲)	۹۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	۱۷,۳۸۸,۹۶۶,۰۳۸	(۵۸۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۸۵۳,۰۰۰)	(۹۹,۷۵۰,۴۸۰,۹۶۲)	۱۱۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	(۹,۷۵۸,۱۳۸,۱۷۷)	(۳۱۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۵۹,۳۲۱,۸۰۰)	(۷۱,۸۳۰,۵۹۶,۳۷۷)	۶۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	۱,۹۹۲,۶۲۸,۴۶۱	(۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۲۴۷,۰۰۰)	(۱۸,۱۴۶,۸۲۴,۵۳۹)	۲۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
۶۸۶,۴۳۶,۹۸۷	۱,۰۷۱,۵۶۱,۰۲۴	(۱۸,۱۳۶,۳۲۱)	(۳,۴۴۵,۹۰۱)	(۲,۵۳۴,۱۲۰,۹۵۴)	۳,۶۲۷,۲۶۴,۲۰۰	ح - بیمه دانا
-	۱۸,۳۳۴,۷۲۳,۶۰۰	(۱۰۷,۴۶۰,۰۰۰)	(۲۰,۴۱۷,۴۰۰)	(۳۰,۲۹۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲۱,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	ح - سرمایه گذاری صدرتأمین
-	(۳۳۹,۵۱۲,۵۹۵)	(۲۳۹,۵۴۱,۰۰۰)	(۴۵,۵۱۲,۷۹۰)	(۴۷,۹۵۲,۶۵۸,۸۰۵)	۴۷,۹۰۸,۲۰۰,۰۰۰	ح - تأمین سرمایه بانک ملت
۲,۵۹۴,۸۷۶,۹۰۸	۵۶۰۱,۳۲۴,۴۳۲	(۴۱,۹۰۹,۹۱۰)	(۷,۹۶۲,۸۸۳)	(۲,۷۳۰,۷۸۴,۷۷۵)	۸,۳۸۱,۹۸۲,۰۰۰	ح - توسعه معادن و فلزات
۳۹۹,۰۱۹,۰۱۰	-	-	-	-	-	بیمه سامان
۱۰۰,۷۴۰,۲۱,۲۸۵	-	-	-	-	-	س توسعه و عمران استان کرمان
۱,۷۶۶,۳۹۸,۶۰۷	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵,۲۴۶,۲۲۰,۹۱۱	-	-	-	-	-	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۴۲۷,۹۱۶,۰۹۹)	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۲,۰۷۶,۲۳۰,۹۵۶,۹۰۷	۱,۳۳۲,۰۷۲,۰۶۲,۸۹۰	(۲۴,۱۱۱,۴۵۴,۲۳۷)	(۴,۵۸۵,۹۳۹,۸۷۳)	(۳,۴۶۵,۳۳۲,۲۴۶,۱۴۶)	۴,۸۲۶,۱۰۱,۷۰۳,۱۴۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۷۶,۲۳۰,۹۵۶,۹۰۷	۱,۳۳۲,۰۷۲,۰۶۲,۸۹۰	(۲۴,۱۱۱,۴۵۴,۲۳۷)	(۴,۵۸۵,۹۳۹,۸۷۳)	(۳,۴۶۵,۳۳۲,۲۴۶,۱۴۶)	۴,۸۲۶,۱۰۱,۷۰۳,۱۴۶	جمع نقل از صفحه قبل
(۷۴,۱۵۳,۶۹۲)	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۱۰۰,۹۵۳,۷۷۸,۶۳۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۶,۵۹۸,۱۵۷,۰۳۴	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
۳۱,۰۱۸,۶۱۸,۸۷۲	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۳۸۰,۰۰۰,۸۷۶۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۸,۵۱۵,۴۰۲,۸۷۵	-	-	-	-	-	گویر تایر
(۱۵۴,۹۰۲,۴۱۷)	-	-	-	-	-	دامداری تلیسه نمونه
۵۴,۶۲۱,۱۶۵	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۱۷,۰۷۴,۶۱۷,۸۷۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۵۷,۱۹۲,۸۲۱,۳۵۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۰۸۱,۵۰۴,۹۱۳)	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس کوثر
۴۶,۰۳۷,۱۳۱	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
(۱۵۰,۸۶۹)	-	-	-	-	-	زعفران ۹۹۰۸ نگین زرین (ب)
۳۵۸,۳۴۵	-	-	-	-	-	زعفران ۹۹۰۸ نگین سحرخیز (ب)
(۶۲,۳۶۸,۷۴۰)	-	-	-	-	-	اختیار تجارت ۶۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱
۱,۲۰۶,۱۱۴,۰۶۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳,۷۹۷,۲۲۹,۴۸۴	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۷۸۴,۶۸۷,۰۶۳	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
۷,۶۷۴,۶۷۰,۰۵۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۹,۷۰۳,۶۰۳,۰۴۲	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شهید قندی
۳,۵۱۶,۹۷۷,۸۸۸	-	-	-	-	-	ملی سرب روی ایران
(۶۹۹,۹۱۷,۹۹۲)	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۱,۶۰۳,۹۶۲,۴۲۷	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۴,۵۷۲,۵۲۳,۹۸۶	-	-	-	-	-	لایزینگ رایان سایپا
۶,۵۲۵,۵۶۴,۳۵۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۹,۵۲۷,۱۹۶,۸۳۸	-	-	-	-	-	سیمان داراب
۱,۵۶۷,۳۸۰,۶۰۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۱۳,۷۲۷,۰۷۳,۰۳۲	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴۴,۶۱۱,۳۹۴	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۰۲۱,۴۸۱,۷۱۶	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۴۹,۵۱۰,۸۷۲,۷۹۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۷۸,۳۲۹,۹۴۱,۹۲۰	-	-	-	-	-	پاما
۴۳,۶۰۴,۱۲۶,۴۰۳	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
۵۶۱,۸۱۰,۴۵۹	-	-	-	-	-	بیمه دانا
۲,۵۳۳,۵۲۲,۱۹۰,۳۳۲	۱,۳۳۲,۰۷۲,۰۶۲,۸۹۰	(۲۴,۱۱۱,۴۵۴,۲۳۷)	(۴,۵۸۵,۹۳۹,۸۷۳)	(۳,۴۶۵,۳۳۲,۲۴۶,۱۴۶)	۴,۸۲۶,۱۰۱,۷۰۳,۱۴۶	جمع

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۵۷,۵۶۳,۸۲۹,۱۳۳)	۹۴۹,۹۶۷,۰۶۲,۸۱۱	۶۹۲,۴۰۳,۲۳۳,۶۷۸	۱۳,۸۱۹	صندوق توسعه تعاون
-	(۲۰۶,۰۸۷,۰۲۴,۲۵۲)	۸۴۲,۰۸۰,۰۵۴,۲۵۲	۶۳۵,۹۹۳,۰۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق گنجینه رفاه
۳۹,۰۹۸,۴۶۲,۴۰۰	-	-	-	-	صندوق سبا
۲۸,۰۲۲,۶۹۴,۵۶۴	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات
۲۱,۴۳۹,۹۳۸,۰۵۲	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
۸۸,۵۷۱,۰۹۵,۰۱۶	(۴۴۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)	۱,۷۹۲,۰۴۷,۱۱۷,۰۶۳	۱,۳۲۸,۳۹۶,۲۶۳,۶۷۸		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸,۴۴۶,۲۵۵,۹۶۱	۳۷,۸۰۰,۴۸۳,۰۰۰	(۸۷,۶۳۹,۱۶۰)	(۴۴۵,۶۳۸,۲۷۷,۸۴۰)	۴۸۳,۵۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۱,۶۰۰	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۹,۶۹۳,۷۴۰,۷۰۶	۳۹,۷۴۶,۰۳۶,۳۶۹	(۱۱۹,۰۸۰,۶۵۵)	(۶۱۷,۱۳۱,۵۹۷,۹۷۶)	۶۵۶,۹۹۶,۷۱۵,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰	مراجعه سلامت ۴- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
(۱۰,۲۹۹,۶۷۸,۳۱۴)	۵۸,۰۵۲,۳۸۶,۷۸۷	(۱۱۹,۲۹۰,۰۵۰)	(۵۹۹,۹۸۰,۳۲۳,۱۶۳)	۶۵۸,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۸۰۰	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۴۰۰ ۱۰۲۶
۸۰,۰۰۳,۹۸۳,۹۰۲	۱۶,۵۷۴,۱۱۷,۶۷۳	(۹۳,۳۶۴,۱۴۱)	(۴۹۸,۴۴۵,۰۱۸,۱۸۶)	۵۱۵,۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۵۰۰	منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰ ۶
-	۲,۱۵۲,۲۹۲,۴۷۷	(۱۱,۸۷۹,۹۴۱)	(۶۳,۳۸۰,۳۲۹,۵۲۴)	۶۵,۵۴۴,۵۰۱,۹۵۲	۷۰,۴۹۶	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸
(۲۷,۹۳۹,۷۲۹,۰۰۰)	۹۸,۳۰۶,۲۱۶,۵۰۰	(۱۳۹,۵۶۲,۵۰۰)	(۶۷۱,۵۵۴,۲۲۱,۰۰۰)	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	اجاره تأمین اجتماعی- امین ۰۰۱۲۳۰
-	۱۷,۵۷۵,۸۲۸	(۸۵,۶۹۵)	(۴۵۵,۱۳۷,۹۷۷)	۴۷۲,۷۹۹,۵۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه- م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷
۱۸۱,۳۳۹,۶۳۰,۵۴۰	۲۶,۰۰۶,۹۵۵,۶۲۰	(۲۸,۹۹۷,۳۹۶)	(۱۳۳,۹۴۹,۶۷۹,۴۹۴)	۱۵۹,۹۸۵,۶۳۲,۵۱۰	۱۸۱,۱۳۷	اسناد خزانه- م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴
۱۰۲,۷۵۲,۳۵۱,۸۸۲	۱۳۰,۲۲۶,۱۴۸,۸۶۲	(۹۹,۸۹۷,۰۷۵)	(۴۲۰,۸۳۰,۲۳۲,۰۶۹)	۵۵۱,۱۵۶,۲۷۸,۰۰۶	۵۴۰,۸۵۶	اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۳۵
-	۶۷,۳۳۸,۷۱۲	(۳۲۶,۶۲۵)	(۱,۷۳۴,۴۰۴,۱۱۹)	۱,۸۰۲,۰۶۹,۴۵۶	۱,۸۹۲	اسناد خزانه- م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴
۲۲۰,۲۵۳,۷۸۴,۱۶۷	۳۲۴,۹۶۵,۸۰۵,۵۴۲	(۲۲۹,۶۲۳,۷۹۵)	(۹۴۱,۶۹۴,۴۷۳,۱۶۱)	۱,۲۶۶,۸۸۹,۹۰۳,۴۹۸	۱,۲۵۱,۰۳۸	اسناد خزانه- م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸
۱۰,۱۳۲,۵۲۲,۲۹۳	۲,۴۰۷,۵۷۹	(۱۰,۳۹۳)	(۵۴,۹۲۲,۰۲۸)	۵۷,۳۴۰,۰۰۰	۶۱	اسناد خزانه- م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸
-	۴۳,۳۵۸,۷۴۸,۵۰۹	(۷۷,۸۳۸,۹۹۱)	(۳۸۶,۰۱۹,۹۱۲,۵۰۰)	۴۲۹,۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	۴۳,۱۳۷,۲۷۲	(۲۳۹,۹۵۱)	(۱,۳۸۰,۴۹۱,۹۴۶)	۱,۳۳۳,۸۶۹,۱۶۹	۱,۴۷۹	اسناد خزانه- م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹
-	۶۵,۵۹۵,۱۶۶	(۳۵۸,۶۶۳)	(۱,۹۱۲,۸۷۹,۱۲۳)	۱,۹۷۸,۸۳۲,۹۵۲	۲,۱۱۳	اسناد خزانه- م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۳
(۱۳۶,۰۵۳,۳۲۷,۸۹۵)	۵۶۴,۷۰۳,۶۳۳,۹۲۳	(۶۲۱,۵۸۶,۰۵۴)	(۲,۸۶۴,۱۱۵,۰۸۰,۰۲۳)	۳,۴۲۹,۴۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۰,۰۰۰	منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۰ ۷۲۹
-	۷۶۱,۳۰۷,۴۳۳	(۱۶,۷۸۰,۴۴۰)	(۹۱,۸۰۳,۶۵۲,۳۸۵)	۹۲,۵۸۱,۷۴۰,۳۵۸	۱۱۶,۹۴۹	اسناد خزانه- م ۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
-	۱,۱۳۳,۰۶۸,۷۱۸	(۲۴,۸۴۱,۷۲۸)	(۱۳۵,۹۰۹,۸۹۷,۵۵۴)	۱۳۷,۰۵۷,۸۰۸,۰۰۰	۱۷۱,۷۰۰	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
-	۲,۹۲۹,۰۳۲,۲۷۷	(۴,۷۶۲,۲۵۱)	(۲۳,۳۴۰,۶۹۶,۰۷۶)	۲۶,۲۷۴,۴۹۰,۷۰۴	۲۸,۱۶۸	اسناد خزانه- م ۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱
-	۱,۱۰۷,۲۴۰,۱۲۶	(۵,۲۴۸,۱۸۷)	(۲۷,۸۴۳,۰۲۴,۲۹۵)	۲۸,۹۵۵,۵۱۲,۶۰۸	۳۳,۱۳۲	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶
-	۳,۴۳۰,۳۴۴,۸۷۱	(۵,۸۵۲,۰۶۵)	(۲۸,۸۵۱,۰۶۰,۱۷۸)	۳۲,۲۸۷,۲۵۷,۱۱۴	۴۲,۳۰۲	اسناد خزانه- م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
-	۱,۱۱۸,۴۱۸,۶۰۹	(۱,۹۵۳,۴۶۷)	(۹,۶۵۷,۳۷۷,۹۱۶)	۱۰,۷۷۷,۷۴۹,۹۹۲	۱۴,۳۳۲	اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
-	۶۹,۳۴۴,۸۶۰,۴۵۳	(۲۳۷,۸۲۱,۷۰۲)	(۱,۲۴۲,۵۳۷,۰۵۱,۲۳۱)	۱,۳۱۲,۱۱۹,۷۳۳,۳۸۶	۱,۹۷۴,۷۷۰	اسناد خزانه- م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۴۰۶,۳۲۹,۵۳۴,۳۴۲	۱,۴۲۱,۹۰۳,۱۵۲,۴۰۶	(۱,۹۲۷,۰۴۰,۹۳۵)	(۹,۲۰۸,۱۱۹,۷۳۹,۷۷۴)	۱۰,۶۳۱,۹۴۹,۹۳۳,۱۰۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰۶,۳۲۹,۵۳۴,۳۴۲	۱,۴۲۱,۹۰۳,۱۵۲,۴۰۶	(۱,۹۲۷,۰۴۰,۹۲۵)	(۹,۲۰۸,۱۱۹,۷۳۹,۷۷۴)	۱۰,۶۳۱,۹۴۹,۹۳۳,۱۰۵		جمع نقل از صفحه قبل
-	۷۲,۸۹۰,۵۸۶,۸۴۸	(۱۵۸,۳۴۲,۷۶۲)	(۸۰۰,۵۶۶,۳۰۶۶۰۸)	۸۷۳,۶۱۵,۲۳۶,۲۱۸	۱,۳۴۸,۶۱۱	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
-	۹,۳۱۰,۷۶۴,۶۷۰	(۱۳۹,۹۴۸,۰۷۹)	(۷۶۲,۶۷۶,۶۲۱,۲۵۱)	۷۷۲,۱۲۷,۳۳۴,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت - ش ۳ - خ ۳۰۳
-	۲۳۲,۷۸۷,۰۷۶,۵۲۶	(۵۷۳,۹۱۰,۵۴۰)	(۲,۹۳۳,۰۴۱,۹۹۳,۳۳۴)	۳,۱۶۶,۴۰۲,۹۸۰,۴۰۰	۲,۹۹۹,۰۰۰	مراجعه عام دولت - ش ۳ - خ ۱۰۳
-	۲۶۹,۹۷۱,۲۲۷,۹۵۰	(۷۸۰,۸۵۵,۷۸۸)	(۴,۰۳۷,۴۱۷,۷۸۰,۱۲۲)	۴,۳۰۸,۱۶۹,۸۶۳,۸۶۰	۴,۰۹۸,۸۸۱	مراجعه عام دولت - ش ۳ - خ ۱۰۴
-	۲۹۲,۵۸۱,۹۸۴,۳۴۵	(۳۹۷,۴۴۰,۲۸۸)	(۱,۸۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷)	۲,۱۹۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت - ش ۴ - خ ۱۰۶
-	۲۷۶,۲۱۳,۶۰۹,۸۷۷	(۳۸۲,۸۷۴,۷۱۰)	(۱,۸۲۵,۸۱۵,۷۱۰,۸۱۰)	۲,۱۱۲,۴۱۲,۱۹۵,۳۹۷	۲,۷۳۵,۷۴۸	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
-	۳,۳۹۱,۰۶۴,۷۵۳	(۵۱,۰۰۹,۵۱۵)	(۲۷۷,۹۸۹,۷۳۴,۳۸۶)	۲۸۱,۴۳۱,۸۰۸,۶۵۴	۴۰۵,۸۲۶	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
-	۴۱,۸۷۷,۲۹۲,۷۱۴	(۸۳,۶۳۱,۹۴۷)	(۴۱۹,۴۵۶,۷۱۶,۲۰۸)	۴۶۱,۴۱۷,۶۴۰,۸۶۹	۶۲۰,۱۸۱	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
-	۴۱۳,۴۵۴,۶۸۵	(۱۲۷,۰۳۴,۹۳۷)	(۷۰۰,۳۴۱,۹۱۹,۰۰۰)	۷۰۰,۸۸۲,۴۰۸,۶۳۲	۱,۱۶۰,۴۳۴	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
-	۶,۷۲۲,۸۷۵	(۱,۴۱۱,۵۸۵)	(۷,۷۷۹,۹۱۹,۳۳۳)	۷,۷۸۸,۰۵۳,۷۹۳	۱۰,۴۵۹	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
-	۸۵۸,۹۱۹,۱۷۹	(۶۷,۶۱۲,۷۰۲)	(۳۷۲,۱۰۹,۰۶۶,۰۵۸)	۳۷۳,۰۳۵,۵۹۷,۹۳۹	۵۷۱,۱۲۷	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
-	۴۴۴,۹۵۷	(۲,۸۲۰)	(۱۵,۱۰۸,۸۱۵)	۱۵,۵۵۶,۵۹۲	۱۶	مراجعه عام دولت - ش ۵ - خ ۱۱۰
-	۲۹۹,۲۹۹,۱۸۶,۳۶۴	(۵۹۸,۱۱۳,۶۳۶)	(۳,۰۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۲۹۹,۹۳۷,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن
(۲,۳۷۰,۱۶۵,۶۳۸)	-	-	-	-	-	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۳
(۴۰,۶۲۶,۵۲۲)	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپرورش - تمدن ۹۹۱۱۱۸
۹,۱۱۳,۳۸۸	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپرورش - نوین ۹۹۱۱۱۸
۳,۹۹۷,۱۰۱	-	-	-	-	-	مراجعه دولتی تعاون - نوین ۹۹۱۱۱۸
۳۲۷,۳۸۱,۹۲۵	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۷۳)	-	-	-	-	-	اجاره دولت - واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
۵۶,۸۱۲,۸۰۳,۵۴۳	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶
۵۹,۷۰۱,۲۸۰,۵۶۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸
۱۷,۵۰۹,۵۹۶,۳۳۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶-۶۲۵
۸۵,۸۵۱,۳۹۶,۲۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۱۰۲۲
۹,۸۹۵,۸۳۲,۱۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۳۳
۱۱۳,۰۰۲,۲۵۵,۲۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
۷۱۸,۳۹۶,۸۴۶,۴۴۰	۲,۹۲۱,۵۰۵,۴۸۸,۱۴۹	(۵,۲۸۹,۲۳۰,۲۳۴)	(۲۶,۲۵۵,۱۶۵,۱۹۱,۰۶۶)	۲۹,۱۸۱,۹۵۹,۹۰۹,۴۴۹		جمع

۱-۳-۱۷- مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت برخی اوراق بهادار به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۷ و استفاده از قیمت کارشناسی در طی سال و پایان سال نموده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد
		زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۳,۵۲۷,۱۰۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰
ایران ترانسفو	۱۳۹۹/۰۴/۱۲	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۲۰,۷۸۷	۳۵۰	۴۲,۲۷۵,۴۵۰	-	۴۲,۲۷۵,۴۵۰	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰
باما	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۶۶۷	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۷۰۷,۳۱۷)	۲,۸۹۳,۲۹۲,۶۸۳	۱۹,۴۳۸,۳۹۹,۸۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۵,۲۵۷)	۵۲۴,۲۵۴,۷۴۳	۳۸,۲۶۵,۸۷۴,۰۰۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۶,۷۶۴,۱۰۸	۶۲۰	۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰	-	۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰	-
داروسازی ابوریحان	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۲۹۴,۱۸۹	۳۰۹۵	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵	-	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۴,۹۰۵,۱۴۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۰,۰۳۵,۰۴۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۴۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۷,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۴۷,۵۰۰	۳,۷۰۰	۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰	-	۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰	۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۴۸۱,۲۲۰	۳,۰۰۰	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	-	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲,۵۶۰,۰۰۰,۳۶۷۴	-	۲,۵۶۰,۰۰۰,۳۶۷۴	۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰
کویر تایر	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱,۱۷۱,۷۱۳	۲۰۰	۲۳۴,۳۴۲,۶۰۰	-	۲۳۴,۳۴۲,۶۰۰	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۲۵,۶۴۰,۰۵۴	۱۵۰	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	-	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۵۶,۳۴۹,۸۴۲	۳۰	۱,۶۸۷,۴۹۵,۲۶۰	(۲۶,۱۷۱,۵۳۸)	۱,۶۶۱,۳۲۳,۷۲۲	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۹۴	۲,۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۹,۱۴۶,۴۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰
صنعتی بهپاک	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۷,۴۲۲,۹۵۱	۴۰۰	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰	-	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	۱۱,۳۳۲,۳۸۴	۲۰۰	۲,۲۴۶,۲۷۶,۸۰۰	-	۲,۲۴۶,۲۷۶,۸۰۰	-
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۴۲,۲۵۱,۳۹۱	۲۹۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	-	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۵۸۱,۷۶۹)	۷,۸۲۸,۴۱۸,۲۳۱	-
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگوینان	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۳,۸۳۱,۴۹۲	۴۱۰	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	-	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	-
صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۵۲,۴۱۶	۳۵۶	۱۸,۶۶۰,۰۰۹۶	-	۱۸,۶۶۰,۰۰۹۶	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۹۳۶,۸۹۰	۷۷۰	۷۲۱,۴۰۵,۳۰۰	-	۷۲۱,۴۰۵,۳۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان	-	-	-	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	-	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	۲,۵۸۸,۴۸۷,۹۳۶
مارگارین	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰
دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۴۶,۵۹۱,۱۷۶
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	۶۲,۸۵۸,۸۵۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۹۰۹,۲۴۳,۹۰۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۵۵,۲۸۰,۴۶۴,۰۰۰
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۵,۷۲۷,۴۵۷
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۴۶۵,۴۵۹
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۵۰,۶۱۶,۵۵۶
جمع	-	-	-	۱۴۲,۴۵۸,۵۲۳,۴۲۵	(۲۳۵,۲۰۵,۸۸۱)	۱۴۲,۲۲۳,۳۱۷,۵۴۴	۹۲۰,۷۷۹,۲۵۶,۷۴۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی و اوراق اجاره	۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴	۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱
سود سپرده بانکی	۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶	۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵
جمع	۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۲۳۰	۷,۰۲۳,۲۶۱,۰۷۹,۶۹۶

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

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود حائلی	سود حائلی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود حائلی	سود حائلی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی:					
سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	-	-	۵۷۹,۴۰۰,۹۷۵,۴۳۳	۸۷۶,۵۹۸,۰۳۹,۴۴۰
درآمد اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	-	-	۵۶,۴۰۰,۸۱۰,۰۴۰	۸۲,۸۸۲,۷۰۳,۸۱۰
اوراق مشارکت فرابورسی:					
مرحله گندم ۲- اجودشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۷	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۸۲,۴۳۸,۶۰۳,۸۶۳	۸۱,۹۹۳,۱۸۷,۹۸۷
مرحله سلامت ۳- اجودشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۱۱۱,۹۱۱,۷۳۱,۶۳۷	۱۱۲,۷۲۵,۹۶۳,۶۲۴
مشارکت دولت ۱- شرایط خاص ۱۴۰۰-۱۰-۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷	۶۶۴,۸۰۵,۶۱۷,۷۵۰	۱۱۲,۹۹۳,۳۳۸,۴۹۱	۱۱۴,۶۸۱,۶۸۶,۰۷۱
منفعت دولت ۱- شرایط خاص ۱۴۰۰-۰۶-۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۸	۵۰۷,۷۵۵,۵۷۱,۱۱۷	۱۰۱,۸۵۴,۷۸۰,۵۹۱	۱۰۱,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۸
اجاره تامین اجتماعی-لین ۰۰-۱۲۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۹	۷۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۴۷,۲۴۴,۴۴۶,۸۶۸	-
منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۰-۱۲-۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۸	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۰۹۸,۲۳۴,۷۸۵	-
مرحله عام دولت ۳- ش خ ۰۳-۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵	۷۶۲,۶۶۶,۶۳۱,۲۵۰	۸۵,۳۵۱,۶۴۰,۰۱۲	-
مرحله عام دولت ۳- ش خ ۰۳-۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵	۴,۰۳۷,۴۱۷,۷۸۰,۱۲۲	۴۳۶,۹۷۳,۲۵۰,۸۵۹	-
مرحله عام دولت ۳- ش خ ۰۳-۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵	۲,۹۳۳,۰۴۱,۹۹۳,۳۳۳	۳۱۱,۷۱۱,۴۹۶,۵۷۶	-
مرحله عام دولت ۴- ش خ ۰۳-۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۶	۱,۸۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷	۱۹۱,۴۷۷,۱۴۳,۴۰۹	-
مرحله عام دولت ۵- ش خ ۰۳-۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	-	۱۵,۱۰۸,۸۱۵	۵۱۵,۵۴۸	-
صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۱,۷۹۲,۵۳۰	-
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	-	-	۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲	۲۲,۴۹۴,۳۵۷,۳۶۳
مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵	-	۲,۰۷۲,۸۰۹,۴۶۹	۲,۳۴۲,۰۰۰,۶۰۵۰
مرحله دولتی تعاون نوین ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	-	۷۱,۴۷۳,۷۳۰	۸۰,۹۶۸,۵۹۹
اجاره دولتی آپرویش نوین ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	-	۱۱۹,۲۱۴,۲۰۲	۱۸۴,۷۶۸,۴۵۶
اجاره دولتی آپرویش -ازمان ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	-	۱۷۲,۹۶۶,۴۳۰	۱۹۶,۹۱۱,۵۸۷
اجاره دولت-اجودشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	-	۲۱۶,۳۲۱,۸۸۶,۶۳۳	۲۵۹,۹۲۹,۶۲۲,۷۶۱
اجاره تامین اجتماعی-لین ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	-	۴۱۰,۱۷۵,۵۶۴,۶۲۶	۴۱۷,۸۷۴,۰۸۴,۱۹۹
اسناد خزانه-م ۱۳-بوجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	۶۳,۳۸۰,۳۲۹,۵۳۴	-	-
اسناد خزانه-م ۳۰-بوجه ۹۷-۰۰۰۲۴۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-	۱,۷۲۴,۴۰۴,۱۱۸	-	-
اسناد خزانه-م ۱۶-بوجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	۴۵۵,۱۲۷,۹۷۷	-	-
اسناد خزانه-م ۵-بوجه ۹۸-۰۰۰۲۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۱,۹۱۲,۸۷۹,۱۲۲	-	-
اسناد خزانه-م ۲۴-بوجه ۹۷-۰۰۰۲۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۵۴,۹۲۲,۰۳۸	-	-
اجاره دولتی آپرویش-تمدن ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	-	-	-
اجاره دولت-اجودشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	-	-	-	-
اجاره ۲۲ - سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۹/۱۲/۱۸	-	-	-	-
اجاره س تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	-	-	-	-
اوراق با درآمد ثابت مرحله گندم ۹۷۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۱۹	-	-	-	-
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	-	-	-
صکوک مرحله سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸-۹۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۲۲	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱-۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۰۴	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد			۱۸,۶۹۷,۷۲۸,۰۴۴,۳۵۵	۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴	۲,۰۷۳,۲۸۴,۲۹۹,۹۵۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۲,۰۷۳,۲۸۴,۲۹۹,۹۵۵	۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴	-	۱۸,۶۹۷,۷۲۸,۰۴۴,۳۵۵	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	۳۵۰,۳۵۵,۱۲۸,۶۳۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-	اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰
-	-	-	۱,۲۸۰,۴۹۱,۹۴۵	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	-	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰
-	-	-	۷۸۹,۳۷۵,۳۴۲,۹۳۳	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰
-	-	-	۱۱۲,۳۹۲,۳۴۹,۳۸۸	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۳۰۰۰
-	-	-	۲۷,۸۴۳,۰۲۴,۲۹۵	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	-	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰۰
-	-	-	۲۳,۳۴۰,۶۹۶,۰۷۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰
-	-	-	۱۳۵,۹۰۹,۸۹۷,۵۵۴	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	-	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰۰
-	-	-	۹۱,۸۰۳,۶۵۲,۳۸۴	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰۰
-	-	-	۳۸۶,۰۱۹,۹۱۲,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	-	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰۰
-	-	-	۲۸,۸۵۱,۰۶۰,۱۷۷	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲۰۰۰
-	-	-	۹,۶۵۷,۲۷۷,۹۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	-	اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰۰
-	-	-	۷,۷۷۹,۹۱۹,۳۳۳	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	اسناد خزانه - م ۱۹ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱۰۰۰
-	-	-	۱,۸۳۵,۸۱۵,۷۱۰,۸۰۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	-	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۹-۱۰۱۱۹۰۰۰
-	-	-	۲۷۷,۹۸۹,۷۴۳,۳۸۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰
-	-	-	۴۱۹,۴۵۶,۷۱۶,۲۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵۰۰۰
-	-	-	۳۷۲,۱۰۹,۰۶۶,۰۵۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	-	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸۰۰۰
-	-	-	۷۰۰,۳۴۱,۹۱۹,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴۰۰۰
-	-	-	۱,۲۴۲,۵۳۷,۰۵۱,۲۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶۰۰۰
-	-	-	۸۰۰,۵۶۶,۳۰۶,۶۰۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶۰۰۰
۶۱,۴۸۰,۵۸۵,۶۹۴	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی - امین ۵۲۳۰۰۰
۹۸۸,۸۴۰,۱۶۶	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷	-	-	-	-	-	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۳۷,۱۶۴,۳۱۷,۷۵۴	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۳ - شرایط خاص ۷۱۳-۹۸۰
۱۸۴,۳۲۳,۶۶۱,۲۱۸	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۶ - شرایط خاص ۱۲۰۱-۹۸۱
۵,۹۸۱,۹۶۳,۳۷۵	-	-	-	-	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۱۵۰,۳۵۰,۶۳۰,۰۴۰	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی - امین ۱۲۴۰۰۰
۶۵,۶۵۰,۸۹۴,۲۳۵	-	-	-	-	-	سود ترجیحی اوراق سلف نفت خام سبک دا
۲۵۶,۹۹۹,۷۰۸,۱۰۷	-	-	-	-	-	منفعت دولتی ۴ - شرایط خاص ۱۰۷۴۹-۱۴۰۱
۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱	۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴	-	۲۶,۳۱۱,۱۵۳,۴۰۱,۷۸۵	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگیر رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲- سودسپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		ریال	ریال	ریال
۲۶۲,۸۵۵,۱۷۱,۲۴۴	۱۰۷,۶۷۵,۲۷۵,۷۲۰	(۲۵۷,۱۲۳)	۸	۱۰۷,۶۷۵,۲۳۲,۸۳۳	-	-	-	-
۳,۲۴۸,۳۸۷,۰۰۰,۷۹۸	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۲۵۲	-	۲۰	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۲۵۲	-	-	-	-
۱۳۸,۹۴۸,۹۳۵,۳۲۳	۲۰۱,۳۳۲,۰۵۳,۱۵۹	(۸۶,۷۲۰,۲۹۷)	۲۰	۲۰۱,۳۳۲,۰۷۳,۲۵۶	۱۳۹۹/۰۲/۱۸	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	-	-
۳۹۰,۱۳۹,۱۸۲,۰۷۱	۷۹۹,۹۹۹,۲۰۳,۷۳۴	(۵,۵۹۶,۰۰۰)	۲۰	۷۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۷۳۴	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	-	-
۱۹,۶۵۲,۰۳۳,۷۶۸	۲۵,۱۲۶,۳۵۹,۳۴۱	(۲۲,۸۸۴,۲۴۶)	۸	۲۵,۱۵۸,۶۲۳,۷۶۷	-	-	-	-
۱۱۹,۷۲۳,۳۲۴,۷۲۷	۲۶۰,۲۷۲,۷۲۵,۹۸۸	-	۱۵	۲۶۰,۲۷۲,۷۲۵,۹۸۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۱۳۹۸/۰۲/۰۵	-	-
-	۳۷۷,۲۴۲,۴۴۲,۰۷۸	(۱۹,۲۴۱,۳۶۸)	۱۵	۳۷۷,۲۵۶,۹۰۵,۴۴۶	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	-	-
-	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	-	۱۵	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	-	-	-	-
-	۱۰,۳۹۵,۸۰۱	-	۱۰	۱۰,۳۹۵,۸۰۱	-	-	-	-
-	۱۷۲,۱۳۱,۱۲۷,۵۴۰	-	۱۵	۱۷۲,۱۳۱,۱۲۷,۵۴۰	-	-	-	-
-	۱۹۳,۵۹۳,۸۹۲	-	۱۰	۱۹۳,۵۹۳,۸۹۲	-	-	-	-
-	۵۲۵,۷۸۲,۳۲۶,۱۵۵	-	۱۵	۵۲۵,۷۸۲,۳۲۶,۱۵۵	-	-	-	-
-	۳۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۹	-	۱۵	۳۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۹	-	-	-	-
-	۳۹۹,۵۹۰,۱۶۳,۱۳۵	-	۱۵	۳۹۹,۵۹۰,۱۶۳,۱۳۵	-	-	-	-
-	۵۷۰,۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-	۱۸	۵۷۰,۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-	-	-	-
-	۵۷۰,۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-	۱۸	۵۷۰,۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-	-	-	-
-	۵۷۰,۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-	۱۸	۵۷۰,۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-	-	-	-
-	۷,۴۶۳,۸۵۵,۰۶۱	(۱۱,۵۲۴,۷۶۳)	۱۸	۷,۴۶۳,۴۰۹,۸۲۴	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	۱۳۹۹/۰۱/۱۵	-	-
-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	(۶۵,۳۸۴,۴۴۲)	۱۸	۷,۰۳۸,۴۳۵,۱۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۱۳۹۹/۰۱/۱۷	-	-
-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	(۶۵,۳۸۴,۴۴۲)	۱۸	۷,۰۳۸,۴۳۵,۱۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۱۳۹۹/۰۱/۱۷	-	-
-	۱۰,۸۱۰,۸۱۰,۸۰۲	(۱۱۸,۱۵۰,۹۳۸)	۱۸	۱۰,۸۱۸,۹۶۱,۷۴۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	-	-
-	۶,۴۶۲,۰۳۵,۵۳۹	(۹۵,۴۴۱,۵۰۸)	۱۸	۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	-	-
-	۳۲۷	(۳)	-	۳۳۰	-	-	-	-
-	۳,۲۷۶,۸۹۷,۸۶۷	(۱,۷۹۰,۴۵۵)	-	۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۲	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۳۹۹/۰۱/۲۸	-	-
-	۵۵,۶۴۵,۱۹۰,۴۸۱	(۴۹,۸۴۶,۵۵۴)	۱۸	۵۵,۶۴۵,۰۷۷,۰۳۵	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	۱۳۹۹/۰۱/۰۸	-	-
-	۵۵,۶۴۵,۱۹۰,۴۸۱	(۴۹,۸۴۶,۵۵۴)	۱۸	۵۵,۶۴۵,۰۷۷,۰۳۵	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	۱۳۹۹/۰۱/۰۸	-	-
-	۱۰۰,۷۰۶,۲۱۹,۳۷۳	-	۸	۱۰۰,۷۰۶,۲۱۹,۳۷۳	-	-	-	-
۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲	۷۱۱,۷۹۰,۲۰۷	-	۱۰	۷۱۱,۷۹۰,۲۰۷	-	-	-	-
۳۶,۷۰۷,۴۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۷,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵	۴,۴۵۰,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶	(۵۸۶,۵۶۱,۰۳۳)	-	۴,۴۶۶,۲۰۵,۱۷۷,۶۴۹	-	-	-	-
								جمع

۳۰- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درآمد تنزیل سود بانک
ریال	ریال	جمع
۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	
۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۳۴.۷۱۷.۹۹۷.۴۳۴	۲۷۳.۰۱۲.۱۱۷.۹۶۷	متولی صندوق
۳۹۸.۹۰۴.۱۱۰	۴۷۶.۴۸۵.۸۴۱	حسابرس صندوق
۲۴۹.۹۹۹.۹۱۷	۲۵۰.۰۰۰.۱.۸۳۱	جمع
۲۳۵.۳۶۶.۹۰۱.۴۶۱	۲۷۳.۷۳۸.۶۰۵.۶۳۹	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۴.۸۱۰.۷۲۷.۰۶۷	۱۸.۱۱۲.۰۳۳.۱۲۳	هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۶.۵۶۰.۸۰۰	۲۸.۳۶۲.۲۵۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳.۲۶۹.۹۹۹.۴۶۶	۵.۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۴.۰۰۰.۰۰۰	هزینه نرم افزار (استهلاک)
۲.۹۳۷.۴۳۵.۲۱۰	۳.۱۴۷.۱۴۵.۰۲۳	هزینه کارمزد بانکی
۴.۴۹۶.۰۰۰	۱۴.۰۳۴.۹۲۲	جمع
۲۱.۱۱۹.۲۱۸.۵۴۳	۲۶.۸۳۵.۵۷۵.۳۱۸	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۶.۱۵۲.۵۴۷.۶۹۰	(۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۲۸۲)	

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	سود فروردین ماه
۷۱۵.۶۷۲.۸۴۳.۳۴۰	۱.۰۳۱.۷۴۲.۹۱۹.۷۲۸	سود اردیبهشت ماه
۷۰۵.۲۱۲.۳۹۹.۱۷۸	۹۹۳.۲۴۵.۴۴۲.۴۲۰	سود خرداد ماه
۷۲۲.۱۰۲.۵۰۶.۳۷۵	۹۷۴.۶۳۹.۷۳۲.۲۲۰	سود تیر ماه
۷۵۴.۲۵۲.۳۰۶.۴۱۹	۹۹۶.۲۱۰.۴۵۰.۶۲۰	سود مرداد ماه
۸۰۳.۱۸۲.۰۵۱.۹۲۰	۹۸۲.۱۶۷.۰۰۴.۲۸۰	سود شهریور ماه
۸۲۸.۷۷۰.۹۱۱.۹۹۳	۱.۰۳۷.۱۵۵.۰۵۷.۴۰۰	سود مهر ماه
۸۰۸.۲۴۳.۱۷۸.۲۳۹	۹۰۶.۹۳۷.۲۴۴.۶۵۴	سود آبان ماه
۷۹۹.۱۰۲.۰۷۵.۰۲۱	۷۶۵.۷۸۶.۹۷۰.۲۹۸	سود آذر ماه
۸۰۵.۵۱۶.۴۲۴.۸۷۰	۹۱۶.۵۳۵.۱۸۸.۰۶۸	سود دی ماه
۸۱۱.۰۷۸.۷۳۴.۹۱۰	۹۰۸.۹۱۵.۴۰۹.۸۸۸	سود بهمن ماه
۷۲۵.۲۶۳.۶۲۶.۹۶۴	۹۰۰.۷۷۸.۸۶۷.۸۲۰	سود اسفند ماه
۶۱۸.۰۸۱.۳۷۲.۶۷۸	۷۷۵.۹۱۴.۴۲۷.۵۳۳	جمع
۹.۰۹۶.۴۷۸.۴۲۱.۹۰۷	۱۱.۱۹۰.۰۲۸.۷۱۴.۹۲۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نوع واحد های سرمایه گذاری		نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام شخص	اشخاص وابسته
		درصد تسک	تعداد واحد های سرمایه گذاری				
۰۰۰۰۲۴	۲۰۰۰۰	۰۰۰۰۲۴	۲۰۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق
۰۰۰۰۳۸	۱۸۰۰۰۰	۰۰۰۲۹۶	۱۸۰۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	بانک رفاه	مؤسس
۰	۲۰	۰	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا کاوسی	مدیر سرمایه گذاری
۰	۲۰	۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مسعود زمانی شیشه گران	مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۱۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محسن بهشتی نامدار	مدیر سرمایه گذاری
۰	۲۱	۰	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا بیک زاده مقدم	مدیر سرمایه گذاری
۲۰۳۲	۱۰۰۸۸۰۵۱۸	۰	۰	عادی	عضو مشترک هیئت مدیره مدیر صندوق	شرکت توسعه سرمایه رفاه	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۲۰۳۶	۱۰۱۰۸۰۵۷۹	۰/۰۳۲۷	۲۰۰۶۱		جمع کل		

۲۷. معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	آرزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بانک رفاه	کارگزار صندوق	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۶۰۹۷۰۰۱۲۰۳۹۵	طی سال مورد گزارش	(۱۹۷۰۱۴۰۰۳۶۲۰۶۱۲)	(۷۹۰۶۵۲۰۱۵۰۵۴۶)
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کاربرد مدیریت	۲۷۲۰۱۲۰۱۱۷۰۹۶۷	طی سال مورد گزارش	(۳۷۰۴۹۹۰۸۹۵۰۴۹۷)	(۷۷۰۵۰۲۰۸۲۲۰۳۹۴)
بانک رفاه	خالص صندوق	-	-	-	(۱۷۰۶۷۳۰۶۷۴۰۴۸۰)	(۱۷۰۶۷۳۰۶۷۴۰۴۸۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبین	متولی سابق	کاربرد متولی	۲۱۶۰۵۱۰۱۷۴	طی سال مورد گزارش	-	(۳۱۶۰۹۸۶۰۳۷۰)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی	کاربرد متولی	۲۵۹۰۹۷۰۵۰۶۶۷	طی سال مورد گزارش	(۱۷۹۰۴۲۷۰۷۵۲)	-
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس صندوق	حق الترحمه حسابرس	۲۵۰۰۰۱۰۸۳۱	طی سال مورد گزارش	(۲۹۳۰۷۵۱۰۷۴۱)	(۱۹۳۰۷۴۹۰۹۱۰)
سید محمدعلی کارپوما	متولی سابق	-	-	-	-	(۲۱۶۰۹۸۶۰۳۷۰)

۲۸. رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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