

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معتمد 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 داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه در تاریخ 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 ۱/۹۶۸/۸ میلیارد ریال سود شناسایی شده است.

- اظہار نظر این مؤسسه 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 حسابرس

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 مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶، ۷، ۹-۲، ۹-۱۰، ۹-۲۰ و ۹-۲۱ این گزارش، این مؤسسه به موارد بااهمیتی 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 ۱۶۹/۲۰۱۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس حداکثر تا ۵ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق.

۹-۷- 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

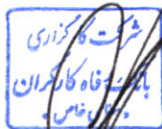
کارگزاری بانک رفاه کارگران

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

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۱۲۵,۸۰۰,۵۳۲,۷۰۴	۵,۵۹۴,۶۹۴,۹۲۹,۷۰۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۲۰۴,۹۸۹	۲۴,۹۱۳,۱۴۲,۴۹۰,۰۳۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶	۱۸,۹۵۳,۳۷۹,۵۶۶,۷۲۱
حساب‌های دریافتنی	۸	۱۹۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱	۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲
سایر دارایی‌ها	۹	۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸	۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰
موجودی نقد	۱۰	۱۲,۵۸۳,۴۲۷,۷۵۶	۱,۰۰۲,۸۴۳,۳۵۳
جمع دارایی‌ها		۵۶,۷۹۵,۱۵۴,۶۲۰,۱۲۴	۵۰,۳۶۶,۰۴۱,۴۴۵,۸۹۰

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران	۱۱	۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲	۷۹,۴۵۲,۲۱۵,۵۴۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰	۹۵,۹۸۹,۲۳۳,۱۵۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۰۰,۵۱۳,۵۴۲,۷۰۵	۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۳۰۲,۸۳۶,۱۳۱,۰۷۵	۳۹۰,۶۹۹,۵۷۰,۸۲۸
جمع بدهی‌ها		۶۵۶,۱۳۶,۷۸۵,۶۶۲	۵۹۰,۲۱۸,۵۰۹,۰۹۴
خالص دارایی‌ها	۱۵	۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶

۱,۰۶۰,۴۲۲

۱,۲۱۰,۴۸۳

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳
مشاوره و سرمایه گذاری
ایرانیان تخیل

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

یادداشت

درآمدها :
سود فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

بازده سرمايه گذاري پايان سال (۲)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سید محمد

FS, FVV, FA.

(۳) - بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال

7

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 سرمایه گذاری 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 دامن غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری 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 ۱-۳ 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 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 ۱-۲ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

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 کانون ها 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 :												
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ریال</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td><td>۰.۰۰۰۰۱</td></tr></table>	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
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 رفاد
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			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱۳۲.۳۲۶.۴۵۸.۳۶۸	۴۹۲.۰۲۲.۳۱۲.۷۲۱	۰/۸۷	۳۴۸.۴۲۰.۲۲۲.۳۸۷	۹۶۴.۸۴۸.۸۱۲.۰۲۰	۱/۹۱۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۱۸.۱۱۹.۵۶۴.۱۰۹	۴۳۹.۲۳۴.۶۵۵.۰۴۳	۰/۷۷	۲۸۵.۴۷۸.۴۱۰.۲۰۹	۷۸۹.۶۶۳.۶۰۵.۴۶۶	۱/۵۶۸
مخابرات	۶۶.۷۶۰.۰۲۸.۳۱۹	۲۹۱.۷۱۸.۸۸۳.۲۵۰	۰/۵۱	۱۵۸.۱۵۵.۰۰۵.۴۱۶	۴۶۳.۱۱۴.۱۰۰.۳۴۶	۰/۹۱۹
فلزات اساسی	۵۴۰.۵۳۳.۷۹۷.۹۱۳	۱.۰۹۸.۱۴۴.۶۶۲.۰۷۱	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	۰/۲۷۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۱۶.۶۶۴.۱۴۲.۲۴۰	۳۸۱.۵۷۷.۶۹۹.۵۳۵	۰/۶۷	۱۸۴.۸۴۹.۴۲۰.۰۴۶	۳۰۷.۰۲۸.۱۸۰.۰۵۹	۰/۶۱۰
استخراج کانه های فلزی	۱۷.۳۰۲.۳۵۴.۹۰۳	۱۰۹.۷۴۲.۷۸۷.۳۷۱	۰/۲	۱۱۸.۳۱۵.۶۰۳.۷۳۷	۳۱۳.۳۲۲.۲۶۳.۵۰۱	۰/۶۲۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۵۱.۲۷۱.۶۹۳.۸۴۴	۳۲۹.۳۶۳.۲۳۴.۶۷۸	۰/۵۸	۷۶.۱۰۸.۵۶۸.۲۶۲	۳۰۳.۲۹۹.۲۹۹.۷۶۵	۰/۶۰۲
سرمایه گذاریها	۱.۳۳۳.۸۱۶.۴۰۰	۳.۸۰۶.۰۹۳.۴۳۰	۰/۰۱	۸۱.۳۲۹.۱۴۵.۹۵۹	۱۳۸.۵۲۱.۹۶۷.۳۱۰	۰/۲۷۵
رابطه و فعالیت های وابسته به آن	۲۳۵.۶۷۴.۳۴۷.۴۹۴	۳۸۱.۰۹۸.۷۹۷.۷۰۶	۰/۶۷	۴۲۳.۸۱۹.۸۶۷.۷۶۷	۷۷۴.۹۲۸.۳۶۲.۸۵۷	۱/۵۲۹
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۵.۵۰۳.۴۲۱.۹۴۰	۲۰.۰۱۸.۷۴۷.۹۹۴	۰/۰۴	-	-	-
بانک و موسسات اعتباری	۲۷۹.۱۸۸.۱۲۹.۰۹۱	۳۳۸.۹۲۱.۳۴۷.۵۰۰	۰/۶۰	۵۴.۱۰۴.۱۵۵.۰۲۶	۷۶.۱۸۵.۵۵۶.۷۲۸	۰/۱۵۱
زراعت و خدمات وابسته	۴۸.۳۲۹.۶۷۵.۴۰۰	۳۲.۵۵۵.۱۳۷.۵۰۰	۰/۰۶	۵.۳۱۸.۸۶۶.۰۳۳	۶.۵۲۴.۹۸۰.۰۹۷	۰/۰۱۳
لاستیک و پلاستیک	۵۷.۳۵۳.۱۷۳.۹۶۴	۵۳.۱۲۲.۰۳۲.۰۰۰	۰/۰۹	۱۹.۰۳۳.۳۳۴.۰۴۹	۲۷.۵۴۸.۷۳۶.۹۳۷	۰/۰۵۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۵۱.۸۸۱.۱۵۲.۰۲۷	۴۲۴.۹۳۴.۳۱۲.۲۰۱	۰/۷۵	۱۰۱.۳۷۶.۸۵۴.۷۴۶	۹۹.۴۶۴.۷۲۳.۶۹۴	۰/۱۹۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱.۸۴۷.۶۸۳.۹۶۸	۳.۶۰۵.۶۸۱.۹۷۸	۰/۰۱	۴.۱۶۶.۹۰۰.۷۳۸	۵.۸۱۴.۱۶۸.۳۱۹	۰/۰۱۳
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۷.۹۵۲.۶۵۸.۸۰۵	۴۷.۶۲۳.۱۴۶.۲۱۰	۰/۰۸	۲.۶۳۱.۴۶۶.۰۰۷	۳.۴۱۶.۱۵۳.۰۷۰	۰/۰۰۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۳.۰۰۳.۳۵۹.۴۳۹	۵۱.۵۶۵.۵۵۷.۵۱۵	۰/۰۹	۴۸.۵۶۵.۸۲۵.۷۷۷	۶۳.۳۰۲.۸۹۸.۸۰۹	۰/۱۲۴
سیمان، آهک و گچ	۱۱۴.۳۶۳.۹۲۲.۵۶۶	۱۲۲.۱۵۲.۲۳۵.۹۳۷	۰/۲۲	۱۶.۵۷۳.۸۱۲.۶۶۲	۲۶.۱۰۱.۰۰۹.۵۰۰	۰/۰۵۲
استخراج ذغال سنگ	۱۱۰.۵۱۸.۰۵۱.۲۴۱	۱۱۵.۸۱۴.۲۰۹.۶۰۴	۰/۲۰	-	-	-
اطلاعات و ارتباطات	۶۸.۰۶۸.۵۵۹.۳۵۲	۶۰.۳۹۲.۷۷۵.۷۸۳	۰/۱۱	-	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	۵۹.۴۸۹.۴۷۴.۰۹۰	۷۰.۷۵۰.۸۶۷.۲۱۶	۰/۱۴۰
گواهی سیرده طلا	-	-	-	۵.۱۸۲.۸۲۹.۴۴۰	۸.۶۱۶.۹۷۷.۷۷۷	۰/۰۱۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	-	۳.۱۷۱.۳۶۲.۲۳۷	۱۳.۸۷۴.۲۴۰.۲۵۰	۰/۰۲۶
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۱.۸۵۰.۲۹۵.۸۳۴	۱۲.۹۱۰.۷۰۱.۲۵۵	۰/۰۲۶
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	-	۵.۰۲۸.۶۳۵.۰۱۴	۷.۶۰۱.۱۵۹.۰۰۰	۰/۰۱۵
سایر صنایع	-	-	-	۱۷.۶۷۴.۶۱۳.۴۴۹	۱۷.۵۱۹.۷۱۱.۰۴۴	۰/۰۳۵
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	۲۱.۱۹۱.۴۱۸.۹۰۲	۲۲.۷۹۵.۳۸۱.۳۲۹	۰/۰۴۵
جمع	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 سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع سیرده	نام بانک - شماره سیرده
مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود سالانه	تاریخ سررسید	تاریخ سیرده گذاری
ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۵۰,۸۵۹	۰/۰۰	۲,۳۴۲,۴۵۰,۶۴۱	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۵/۲۵
۱۳,۵۰۲,۳۶۹,۵۶۱	۰/۰۰	۸۷,۴۷۵,۷۵۴,۵۰۶	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۷
۱,۳۵۲,۵۰۰,۶۴۶,۶۲۴	۰/۰۰	۵۳,۶۹۷,۰۹۹,۰۸۴	۸	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۹
۲,۳۹۸,۲۷۲,۲۷۴,۶۷۵	۰/۰۰	۱۸۵,۶۹۸,۲۹۶,۶۵۷	۸	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۶۹,۴۴۸,۰۶۱,۴۵۶	۰/۰۰	۵۲,۴۷۸,۷۶۶,۲۹۳	۱۰	-	۱۳۹۸/۰۶/۱۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۹
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱
۱۱۹,۱۵۴,۲۵۴,۲۹۶	۰/۰۰	۳۷,۰۰۶,۰۵۱,۳۶۹	۱۰	-	۱۳۹۸/۰۹/۰۵
-	۰/۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰
-	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
-	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
-	۰/۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۹/۱۰/۱۵
-	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۷
-	۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۷
-	۰/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰
-	۰/۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷
-	۰/۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۸
-	۰/۰۰	۶,۷۸۶,۳۳۹	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۳/۰۶
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۳۹۸/۰۹/۰۵
۱۱,۹۶۰,۲۶۲,۷۲۲,۵۶۴	-	-	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸
۲۴,۹۱۳,۱۲۲,۳۹۰,۰۳۵	۰/۳۶	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	-	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
سری		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	-	-	-	-	۴.۶۸۵.۶۹۵.۰۲۴.۵۷۶
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶	-	-	-	-	۲۱۴.۳۰۴.۲۱۶.۴۸۰
جمع		-	-	-	-	۴.۸۹۹.۹۹۹.۲۴۱.۰۵۶

۷-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اوراق مشارکت	سود متعلقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
سری		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷ - ۰۰۳۲۴	-	۱.۷۳۴.۴۰۴.۱۱۸	-	۶۷.۳۳۸.۷۱۲	۱.۸۰۱.۷۴۲.۸۳۰	-
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷ - ۰۰۴۰۷	-	۴۵۵.۱۳۷.۹۷۷	-	۱۷.۵۷۵.۸۲۸	۴۷۲.۷۱۳.۸۰۵	-
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۸ - ۰۰۴۳۲	-	۱.۹۱۲.۸۷۹.۱۲۲	-	۶۵.۵۹۵.۱۶۶	۱.۹۷۸.۴۷۴.۲۸۸	-
اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷ - ۰۰۴۲۸	-	۵۴.۹۲۲.۰۲۸	-	۲.۴۰۷.۵۷۹	۵۷.۳۲۹.۶۰۷	۶۱.۸۹۸.۳۷۵.۱۱۵
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷ - ۰۰۵۱۸	-	۶۳.۳۸۰.۳۲۹.۵۳۴	-	۲.۱۵۲.۲۹۲.۴۷۷	۶۵.۵۳۲.۶۲۲.۰۱۱	-
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۷ - ۰۰۵۲۵	-	۳۵۰.۳۵۵.۱۲۸.۶۲۴	-	۲۰۰.۷۰۱.۲۵۲.۲۹۷	۵۵۱.۰۵۶.۳۸۰.۹۳۱	۶۰۹.۳۵۸.۷۲۸.۵۵۵
منفعت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۶	۲۰٪	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	-	۱.۲۸۰.۴۹۱.۹۴۵	-	۴۳.۱۳۷.۲۷۲	۱.۳۲۳.۶۲۹.۲۱۷	-
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷ - ۰۰۷۲۸	-	۷۸۹.۳۷۵.۳۴۴.۹۲۳	-	۴۷۷.۲۸۴.۹۳۵.۷۷۰	۱.۲۶۶.۶۶۰.۲۷۸.۷۰۳	۱.۳۵۷.۵۲۶.۳۷۹.۱۵۷
مراجعه گندم ۲ - واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	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	-	۱۱۲.۳۹۲.۳۴۹.۴۸۸	-	۴۷.۵۶۴.۲۸۵.۷۲۶	۱۵۹.۹۵۶.۶۳۵.۱۱۴	۱.۱۲۵.۷۲۷.۶۳۳.۴۱۰
مراجعه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷٪	۶۵۶.۵۶۸.۴۷۶.۴۲۳	۲۹.۰۵۸.۳۵۵.۶۳۸	۳۰۹.۱۵۷.۹۲۲	۶۸۵.۹۲۵.۹۸۹.۹۸۳	۶۴۵.۹۴۸.۲۲۱.۹۷۶
اجاره تامین اجتماعی - امین ۰۰۱۲۲	۱۹٪	۷۰۰۰۰۰.۷۲۵۰۰۰	۳.۵۷۴.۰۳۹.۹۰۴	۶۹.۸۵۹.۷۱۲.۵۰۰	۷۷۳.۴۳۴.۴۷۷.۴۰۴	۶۷۳.۸۷۵.۹۶۵.۸۴۸
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸ - ۰۰۱۰۶	-	۲۷.۸۴۳.۰۲۴.۴۹۵	-	۱.۰۷۰.۲۴۰.۱۲۶	۲۸.۹۵۰.۲۶۴.۴۲۱	-
مشارکت دولتی ۱ - شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰۲۶	۱۷٪	۶۶۴.۸۰۵.۶۱۷.۷۵۰	۱۸.۳۲۸.۵۸۳.۱۳۰	(۶.۷۷۲.۹۰۷.۸۰۰)	۶۷۶.۳۴۱.۲۹۳.۰۸۰	۶۲۰.۳۲۵.۳۵۹.۹۵۱
اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸ - ۰۰۱۱۱	-	۲۳.۳۴۰.۶۹۶.۰۷۵	-	۲.۹۲۹.۰۳۲.۳۷۷	۲۶.۲۶۹.۷۲۸.۴۵۲	-
جمع نقل به صفحه بعد		۴.۳۷۹.۳۲۸.۹۹۸.۷۳۸	۸۳.۴۲۱.۶۳۹.۷۱۲	۸۰۷.۹۵۹.۴۷۹.۱۳۵	۵.۳۷۰.۷۱۰.۱۱۷.۵۸۵	۶.۰۶۹.۱۰۶.۵۷۵.۴۶۲

صندوق سرمایه گذاری نگیر 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 ارزش فروش	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت	سود متعلقه	ارزش اوراق مشارکت	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۰۶۹,۱۰۶,۵۷۵,۴۶۳	۵,۲۷۰,۷۱۰,۱۱۷,۵۸۵	۸۰۷,۹۵۹,۴۷۹,۱۳۵	۸۳,۴۲۱,۶۳۹,۷۱۳	۴,۲۷۹,۳۲۸,۹۹۸,۷۳۸		جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۳۷,۰۳۲,۹۶۶,۲۷۲	۱,۱۲۳,۰۶۸,۷۱۸	-	۱۳۵,۹۰۹,۸۹۷,۵۵۴	۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۱۹ اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۲۱۹-۹۸
-	۳,۴۶۸,۵۳۰,۳۶۷,۸۲۳	۲۳۲,۷۸۷,۰۷۶,۵۲۶	۱۰۳,۷۰۱,۲۹۷,۹۶۳	۲,۹۳۳,۰۴۱,۹۹۳,۳۳۳	۰/۱۵	۱۴۰۱/۰۳/۰۳ مرحله عام دولت-ش خ ۱۰۳ ۷-۲-۱ ۰۱۰۳
-	۹۲,۵۶۴,۹۵۹,۸۱۷	۷۶۱,۳۰۷,۲۳۳	-	۹۱,۸۰۳,۶۵۲,۳۸۴	۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۸ اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۳۱۸-۹۸
-	۴,۴۴۷,۷۵۵,۹۳۰,۰۱۲	۲۶۹,۹۷۱,۲۲۷,۹۵۰	۱۴۰,۳۶۶,۹۲۱,۹۴۰	۴,۰۳۷,۴۱۷,۷۸۰,۱۲۳	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۳ مرحله عام دولت-ش خ ۱۰۴ ۷-۲-۱ ۰۱۰۴
-	۴۲۹,۳۷۸,۶۶۱,۰۰۹	۴۳,۳۵۸,۷۴۸,۵۰۹	-	۳۸۶,۰۱۹,۹۱۲,۵۰۰	۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۳ اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۴۰۶-۹۸
-	۳۳,۲۸۱,۴۰۵,۰۴۸	۳,۴۳۰,۳۴۴,۸۷۱	-	۲۸,۸۵۱,۰۶۰,۱۷۷	۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۱۳ اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۵۱۳-۹۸
-	۲,۲۳۶,۰۶۱,۶۲۸,۹۲۲	۲۹۲,۵۸۱,۸۸۲,۳۴۵	۴۳,۶۸۵,۰۷۸,۶۸۰	۱,۹۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۷ مرحله عام دولت-ش خ ۱۰۶ ۷-۲-۱ ۰۱۰۶
-	۱۰,۷۷۵,۷۹۶,۵۲۴	۱,۱۱۸,۴۱۸,۶۰۹	-	۹,۶۵۷,۳۷۷,۹۱۵	۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴ اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۶۱۴-۹۸
-	۷,۷۸۶,۶۲۳,۰۰۸	۶,۷۲۳,۸۷۵	-	۷,۷۷۹,۹۱۹,۳۳۳	۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۱ اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۶۲۱-۹۹
۳,۰۸۳,۵۶۶,۷۰۷,۹۵۲	۳,۶۴۶,۴۲۷,۶۴۲,۱۰۱	۴۳۸,۸۱۸,۷۱۳,۹۳۵	۳۱۷,۶۰۸,۹۳۸,۱۵۶	۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۷/۲۹ سقف دولتی-شرایط خاص ۱۴۰۱-۷۲۹ ۷-۲-۱ ۱۴۰۱-۷۲۹
-	۱۶,۲۹۱,۵۶۴	۴۴۴,۹۴۳	۷۳۷,۸۰۶	۱۵,۱۰۸,۸۱۵	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۱ مرحله عام دولت-ش خ ۱۱۰ ۷-۲-۱ ۰۱۱۰
-	۲,۱۱۲,۰۲۹,۳۳۰,۶۸۶	۲۷۶,۲۱۳,۶۰۹,۸۷۷	-	۱,۸۳۵,۸۱۵,۷۱۰,۸۰۹	۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۹ اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۱۰۱۹-۹۹
-	۲۸۱,۳۸۰,۷۹۹,۱۳۸	۳,۳۹۱,۰۶۴,۷۵۳	-	۲۷۷,۹۸۹,۷۳۴,۳۸۵	۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۱۱۱۰-۹۹
-	۴۶۱,۳۳۴,۰۰۸,۹۲۱	۴۱,۸۷۷,۲۹۲,۷۱۴	-	۴۱۹,۴۵۶,۷۱۶,۳۰۷	۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۵ اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۱۲۱۵-۹۹
-	۳۷۲,۹۶۷,۹۸۵,۲۳۶	۸۵۸,۹۱۹,۱۷۹	-	۳۷۲,۱۰۹,۰۶۶,۰۵۷	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸ اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۲۰۲۱۸-۹۹
-	۷۰۰,۷۵۵,۲۷۳,۶۸۵	۴۱۳,۴۵۴,۶۸۵	-	۷۰۰,۳۴۱,۹۱۹,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴ اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۲۰۷۰۴-۹۹
-	۱,۳۱۱,۸۸۱,۹۱۱,۶۸۴	۶۹,۳۴۴,۸۶۰,۴۵۳	-	۱,۲۴۲,۵۳۷,۰۵۱,۲۳۱	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶ اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۲۰۸۰۶-۹۸
-	۸۷۳,۴۵۶,۸۹۳,۴۵۶	۷۲,۸۹۰,۵۸۶,۸۴۸	-	۸۰۰,۵۶۶,۳۰۶,۶۰۸	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶ اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۹۹ ۰۲۰۹۰۶-۹۸
-	۸۰۲,۰۸۸,۸۸۱,۴۸۲	۹,۳۱۰,۷۶۴,۶۷۰	۳۰,۱۰۱,۴۹۵,۵۶۲	۷۶۲,۶۷۶,۶۲۱,۲۵۰	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷ مرحله عام دولت-ش خ ۱۰۳ ۷-۲-۱ ۰۱۰۳
-	۳,۳۴۷,۱۹۴,۴۶۷,۳۰۴	۲۹۹,۲۹۹,۱۸۶,۳۶۴	۴۷,۸۵۵,۳۸۰,۸۴۰	۳,۰۰۰,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵ صندوق احاره شستا-۳۱ بدون ضامن ۷-۲-۱ ۱۴۰۳/۱۱/۲۵
۹۹۵,۶۷۰,۱۵۴	-	-	-	-	-	احاره دولتی آپرورش-تمن ۹۹۱۱۱۸ ۹۹۱۱۱۸
۹۳۹,۸۹۳,۰۸۰	-	-	-	-	-	احاره دولتی آپرورش-نویس ۹۹۱۱۱۸ ۹۹۱۱۱۸
۴۱۲,۲۳۳,۳۶۹	-	-	-	-	-	مرایجه دولتی تعاون-نویس ۹۹۱۱۱۸ ۹۹۱۱۱۸
۱۳۰,۲۹,۳۹۴,۳۲۱	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۸٪ ۹۹۱۱۱۸
۱,۴۱۱,۴۷۸,۳۷۹,۹۷۷	-	-	-	-	-	احاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸ ۹۹۱۱۱۸
۱,۸۹۶,۷۱۰,۳۰۰,۵۷۰	-	-	-	-	-	احاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۴۶ ۹۹۱۲۴۶
۴۰۹,۳۰۲,۱۶۲,۰۷۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹ ۹۹۱۰۲۲-۹۷
۳۱۴,۵۹۴,۸۷۵,۶۲۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۹۰۵۲۸-۹۶
۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۹۰۶۲۵-۹۶
۵۹,۸۹۳,۰۹۰,۳۱۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹ ۹۹۰۴۲۳-۹۷
۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۶۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹ ۹۹۰۵۱۳-۹۷
۱۰۸,۸۲۶,۴۰۰,۴۶۷	-	-	-	-	-	احاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳ ۹۹۰۳
۱۴,۰۵۳,۳۸۰,۳۲۵,۶۶۵	۲۹,۸۲۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۶۶	۲,۸۶۵,۵۱۷,۲۷۷,۴۰۲	۶۶۵,۷۴۱,۳۸۰,۶۵۹	۲۶,۳۱۱,۱۵۳,۴۰۱,۷۸۵		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	نماد	ارزش بازار با قیمت اعمال تعدیل شده	فرد تعدیلات	قیمت تعدیل شده	ارزش بازار تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت-ش-خ ۱۰۴	آراد ۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۴۰۹۸,۸۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱۱	۱,۰۵۱,۰۶۰	۴,۳۰۸,۱۶۹,۸۶۲,۸۶۰	۱۴۰,۳۶۶,۹۲۱,۹۲۰	۴,۴۴۷,۷۵۵,۹۲۰,۰۱۲	نظر مدیر صندوق
منفعت دولتی-ف-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۲۲۹	آباد ۱۰۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۲,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۷۰۰	۱/۰۰	۱,۱۲۶,۷۰۰	۳,۳۲۹,۴۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۶۰۰,۸۲۸,۱۵۶	۳,۵۴۶,۰۴۷,۶۲۲,۱۰۱	نظر مدیر صندوق
صکوک اجاره شستا ۳۱۱۱-بیمون ضمان	شستا ۳۱۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۸۱	۱/۰۰	۱,۰۹۹,۹۷۹	۳,۳۹۹,۹۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۵۵,۲۸۰,۸۴۰	۳,۴۴۷,۱۸۲,۶۶۷,۲۰۴	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت-ش-خ ۱۰۳	آراد ۱۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۲,۹۹۹,۰۰۰	۹۵۹,۸۳۶	۱/۰۰	۱,۰۵۵,۸۲۰	۳,۱۶۶,۲۰۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۰۱,۲۹۷,۸۶۲	۳,۲۶۸,۹۰۳,۲۷۷,۸۶۲	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت-ش-خ ۱۰۶	آراد ۱۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۲۵۰	۳/۸۰	۱,۰۹۶,۳۸۷	۲,۱۹۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۸۵,۷۸,۶۸۰	۲,۲۳۶,۰۶۱,۳۶۸,۳۸۲	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۱۹-۹۹	آخرا ۱۰۲	۱۴۰۱/۰۱/۱۹	۲,۷۲۵,۷۴۸	۷۰۱,۹۵۶	۱/۰۰	۷۷۲,۱۵۲	۲,۱۱۲,۶۱۲,۱۹۵,۳۹۷	-	۲,۱۱۲,۰۲۹,۲۲۰,۳۸۶	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۸۰۶-۹۸	آخرا ۱۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۱,۹۷۴,۷۷۰	۶۰۴,۳۸۸	۱/۰۰	۶۶۴,۴۴۲	۱,۳۱۲,۱۱۹,۷۳۲,۳۸۶	-	۱,۳۱۲,۸۸۱,۹۱۱,۶۸۴	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۷۲۸-۹۷	آخرا ۱۰۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱,۲۵۱,۰۳۸	۹۲۰,۴۱۰	۱/۰۰	۱,۰۱۲,۶۷۱	۱,۲۶۶,۸۸۹,۹۰۲,۴۹۸	-	۱,۲۶۶,۶۶۰,۲۷۸,۷۰۳	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۹۰۶-۹۸	آخرا ۱۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱,۳۴۸,۴۱۱	۵۸۸,۹۹۹	۱/۰۰	۶۴۷,۷۸۹	۸۷۳,۶۱۵,۲۴۶,۲۱۸	-	۸۷۳,۴۵۶,۸۹۲,۴۵۶	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت-ش-خ ۱۰۳	آراد ۱۰۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۸۲۰,۰۰۰	۸۵۶,۰۱۷	۱/۰۰	۹۴۱,۶۱۹	۷۷۲,۱۲۷,۲۴۴,۰۰۰	۳۰,۱۰۱,۳۹۵,۵۶۲	۸۰۲,۰۸۸,۸۸۱,۶۸۲	نظر مدیر صندوق
اجاره ناسیم اجتماعی-امین-۱۲۲۰	شستا ۰۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۲۹,۰۰۴	۷۷۳,۵۴۰,۲۷۷,۰۰۴	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۵۲۵-۹۷	آخرا ۱۰۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۵۴۰,۸۵۶	۹۴۰,۴۰۴	۱/۰۰	۱,۰۱۹,۰۴۴	۵۵۱,۱۵۶,۲۷۸,۰۰۶	-	۵۵۱,۰۵۶,۳۸۰,۹۲۱	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۱۲۱۵-۹۹	آخرا ۱۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۶۲۰,۱۸۱	۶۶۶,۴۶۸	۱/۰۰	۷۴۴,۰۰۵	۴۶۱,۲۱۷,۶۴۰,۸۶۹	-	۴۶۱,۳۳۴,۰۰۰,۸۱۲	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۱۰۴۰۶-۹۸	آخرا ۱۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۵۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۸۳۰	۱/۰۰	۸۵۸,۹۱۳	۴۲۹,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۲۹,۳۷۸,۶۶۱,۰۰۹	نظر مدیر صندوق
استادخرانه-م-۲۰۱۱۱۱-۹۸	آخرا ۱۰۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۲۸,۱۶۸	۸۴۷,۹۸۰	۱/۰۰	۹۲۲,۷۷۸	۲۶,۲۷۶,۶۹۰,۷۰۴	-	۲۶,۲۶۹,۷۲۸,۶۵۲	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 تنزیل - درصد	مبلغ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل نشده
	ریال		ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۱۱۲,۱۷۴,۳۴۶,۳۳۵	۲۵	(۳۳۵,۳۰۵,۸۸۱)	۱۱۱,۹۳۹,۱۲۰,۴۴۴	۶۶۲,۶۵۰,۵۱۰,۴۹۱
سود دریافتی سپرده بانکی	۸۴۰,۵۹۲,۲۹۰,۸۱۰	متغیر	(۵۸۶,۵۶۹,۰۳۳)	۸۳,۴۷۲,۷۲۱,۷۷۷	۲۴۱,۰۰۸,۸۸۶,۶۴۱
جمع	۱۹۶,۲۳۳,۶۱۷,۱۳۵		(۸۲۱,۷۷۴,۹۱۴)	۱۹۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱	۹۰۳,۶۵۹,۳۹۷,۱۳۲

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

ممانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	ممانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۴۳۱,۱۰۰,۸۳۴)	۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸
(۱۳۴,۵۰۲)	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 دامن - 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	ریال ۳۷,۴۹۹,۸۹۵,۴۹۷	ریال ۷۷,۹۰۴,۸۳۲,۳۹۴
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-مؤسسه 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 متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۲,۵۹۴,۷۳۰,۷۲۶	۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۸۳۸,۴۴۵,۸۴۸	-
حسابهای پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۶,۸۹۴,۲۱۲,۷۱۶	-
حسابهای پرداختنی بابت تسمه صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۸۶,۱۵۳,۴۱۵	-
جمع	۱,۰۰,۵۱۳,۵۴۲,۷۰۵	۲۴,۰۷۷,۴۸۹,۵۶۶

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	۷۵,۳۳۲,۲۴۶,۸۷۸	۱۴,۸۷۰,۱۵۰,۰۰۰
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱-۱۰۷۲۹	۱۵۹,۴۵۲,۰۵۴,۶۶۱	۲۵۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۵۰
ذخیره ایونمان 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-سنت ۹۸۲	-	-
پیش دریافت اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین-۰۰۱۲۳۰	-	-
بدهی بابت اختیار معامله خرید اوراق	-	-
جمع	۳,۰۲,۸۴۶,۱۳۱,۰۷۵	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
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۶,۳۵۷,۳۸۰	۵۶,۱۱۴,۸۰۸,۱۷۹,۷۴۰	۴۶,۹۱۹,۶۱۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۹,۶۵۴,۷۲۲	۲۱,۲۰۸,۴۴۷,۷۸۸
جمع	۴۶,۳۷۷,۳۸۰	۵۶,۱۳۹,۰۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲	۴۶,۹۳۹,۶۱۹

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
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۶-۱ ۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱	۴۰۲,۷۵۳,۶۶۳,۳۷۴
سود حاصل از فروش حق تقدم	۱۶-۲ ۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۳۵۱	۱۶,۳۵۴,۹۳۹,۷۹۷
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳ ۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲	۵۰۱,۳۵۲,۷۷۷
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۴ ۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰	۳۹۷,۰۳۲,۰۷۱,۹۱۳
سود حاصل از فروش سکه تمام بهار تحول (روزه رفاه)	-	۱,۷۳۸,۰۵۹,۱۷۹
جمع	۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴	۸۱۸,۳۸۰,۰۸۶,۹۴۰

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

نوع دارایی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۴,۹۲۱,۲۴۸	۴۱۲,۵۵۱,۰۶۵,۷۲۸	(۱۳۷,۲۰۱,۹۲۹,۰۰۶)	(۵۸۲,۷۲۶,۰۱۱)	(۲,۰۶۲,۷۵۵,۳۰۴)	۲۷۲,۷۰۳,۶۵۵,۴۰۷	-
بنروشمی پردیس	۴,۶۸۲,۰۸۱	۶۳,۲۸۱,۳۷۱,۴۵۲	(۲۱,۷۱۷,۵۴۵,۴۱۷)	(۸۹,۳۸۳,۸۹۷)	(۳۱۶,۴۰۶,۸۵۶)	۴۱,۱۵۸,۰۳۵,۲۸۲	-
بیمه سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۷,۱۹۴,۵۷۰	(۲,۰۶۰,۱۶۸,۰۹۸)	(۱۶,۵۷۴,۶۳۳)	(۸۷,۲۳۵,۹۷۳)	(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)	۶۲,۱۹۳,۴۶۰,۵۵۳	۱,۴۱۰,۷۵۷,۹۴۷
بالانس نفت تهران	۴,۹۴۳,۹۵۱	۱۴۵,۷۰۹,۵۹۹,۷۹۹	(۳۵,۶۶۸,۰۹۵,۹۴۶)	(۱۹۴,۱۳۳,۱۹۰)	(۷۲۸,۵۴۷,۸۰۱)	۱۰۹,۱۱۸,۷۸۲,۸۸۲	۲۸۲,۶۲۱,۹۵۱
نامن سرمایه امن	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	(۳,۳۹۹,۳۰۰,۸۸۱)	(۳,۳۷۷,۸۸۸)	(۱۱,۹۸۹,۱۲۱)	(۹۶۵,۷۴۳,۶۹۰)	۲۲,۰۲۵,۵۰۶,۱۹۷
فولاد مبارکه اصفهان	۶۸,۰۹۱,۷۵۳	۱,۰۰۵,۰۱۰,۶۴۷,۵۷۱	(۳۲۷,۰۰۹,۳۱۰,۱۳۳)	(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	(۳۳,۵۰۴,۷۱۴,۶۵۰)	(۶۹,۶۸۳,۴۵۱)	(۲۴۶,۶۶۵,۰۰۲)	۱۵,۵۱۱,۹۳۹,۸۹۷	۷,۳۵۵,۶۲۸,۵۶۱
نولدات بنروشمی قائد بصیر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۲۴,۰۹۷,۳۴۰	(۵۴,۱۰۹,۰۳۵,۲۵۷)	(۱۹۲,۱۳۳,۴۴۰)	(۶۸۰,۱۲۰,۴۹۸)	۸۱,۰۴۲,۸۰۸,۱۴۵	۳۱,۴۳۰,۶۷۵,۶۵۶
مبین انرژی خلیج فارس	۲۱,۳۷۷,۹۳۵	۶۱۶,۶۷۹,۵۳۱,۲۲۵	(۲۹۸,۸۲۸,۶۶۳,۸۳۹)	(۸۷۱,۰۵۴,۶۸۸)	(۳,۰۸۳,۳۹۷,۶۹۵)	۳۱۳,۸۹۶,۴۱۵,۰۰۳	-
کوبر ناب	۱,۱۷۱,۷۱۳	۱۹,۳۸۰,۵۳۷,۴۱۵	(۱۵,۴۴۴,۶۵۴,۵۵۳)	(۲۷,۲۳۳,۶۸۴)	(۹۶,۴۰۲,۶۸۷)	۳,۷۲۳,۲۴۶,۹۹۲	۹۸۵,۵۳۵,۶۳۵
صنعتی دوده قام	۴۸,۵۸۸	۱,۳۲۴,۴۶۰,۴۹۲	(۱,۰۱۷,۳۲۸,۰۶۱)	(۱,۸۷۰,۷۹۰)	(۶,۶۲۲,۳۰۲)	۲۹۸,۶۳۹,۱۳۹	-
صنعتی زر ماکارون	۵۲,۴۱۶	۲,۵۱۰,۷۲۶,۴۰۰	(۲,۰۸۵,۸۴۴,۵۵۴)	(۲,۳۸۵,۱۷۷)	(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)	(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	گازمزد	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)	۲,۹۵۶,۹۱۲,۵۸۴,۲۲۳	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۴۴۴,۷۰۱,۶۱۳	(۱۷,۷۱۰,۵۱۱)	(۳,۳۶۴,۸۸۹)	(۳,۱۷۸,۳۲۵,۶۰۸)	۳,۵۴۴,۱۰۰,۲,۶۳۰	بهباز کاشانه تهران
-	۱۲۵,۹۷۱,۶۲۳,۶۲۳	(۹۸۶,۹۷۰,۰۱۱)	(۲۷۸,۸۱۷,۹۴۴)	(۷۰,۱۵۶,۵۹۰,۸۷۳)	۱۹۷,۳۹۴,۰۰۲,۴۵۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۳۳۶,۹۵۷,۶۵۴	۵۱,۷۲۳,۵۶۳,۷۷۱	(۵۷۳,۸۱۱,۸۸۵)	(۱۶۳,۱۰۰,۴۴۰)	(۶۳,۳۰۲,۸۹۸,۸۰۸)	۱۱۴,۷۶۲,۳۷۴,۹۰۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۷۴۱,۷۸۹,۴۸۲	(۷۸,۱۱۳,۰۳۵)	(۲۰,۹۰۸,۵۶۸)	(۱۴,۷۸۱,۷۹۳,۴۴۰)	۱۵,۶۲۳,۶۰۴,۵۲۵	داروسازی ابوریحان
۵,۶۵۴,۸۵۴,۱۸۱	۱,۶۶۴,۰۳۹,۰۹۸	(۱۰,۴۱۶,۰۰۰)	(۲,۹۴۴,۵۰۲)	(۴۰۵,۸۰۲,۴۰۰)	۲۰,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	۳۰,۵۶۳,۷۷۰,۰۱۹	(۵۴,۵۲۰,۳۷۶)	(۱۵,۴۰۱,۹۷۴)	(۷,۷۷۷,۷۷۵,۷۶۱)	۱۰,۹۰۴,۰۷۵,۱۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۶۳,۵۶۳,۳۵۵,۱۲۹	(۶۲۳,۲۰۹,۱۸۹)	(۱۷۵,۷۷۳,۵۸۴)	(۶۰,۰۸۱,۵۰۰,۳۰۶)	۱۲۴,۴۴۱,۸۳۸,۲۰۸	شرکت ارتباطات سیار ایران
۶,۲۳۹,۵۱۱,۳۶۸	۷۷۶,۹۹۹,۹۹۶	(۳۳,۹۹۷,۸۱۰)	(۷,۶۸۹,۴۳۰)	(۵,۹۸۰,۸۷۴,۵۳۴)	۶,۷۹۹,۵۶۱,۷۷۰	پتروشیمی غدیر
-	۲۰۳,۴۰۶,۳۹۷,۰۳۴	(۲,۲۶۴,۴۸۳,۷۷۳)	(۶۳۹,۷۱۳,۵۹۳)	(۲۴۶,۵۸۶,۱۶۰,۷۴۰)	۴۵۲,۸۹۶,۷۵۵,۱۴۰	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	مخابرات ایران
(۴,۰۳۶)	۲۰,۴۰۰,۷۲۵,۷۷۱	(۱۶۱,۱۷۷,۰۱۶)	(۴۵,۳۶۳,۹۴۰)	(۱۱,۶۲۸,۱۳۶,۴۹۵)	۳۲,۲۳۵,۴۰۳,۲۲۲	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	پتروشیمی فناوریان
-	۴۱,۶۳۷,۳۱۱,۴۷۸	(۳۲۹,۱۲۷,۲۱۹)	(۸۴,۳۳۲,۰۸۰)	(۲۳,۷۷۴,۷۷۳,۲۴۵)	۶۵,۸۲۵,۴۴۴,۰۲۲	فولاد کاوه جنوب کیش
۹۲۶,۹۶۵,۳۴۸	۱۲۹,۴۱۱,۳۷۴	(۴,۳۶۲,۲۱۴)	(۴,۱۴۴,۰۹۸)	(۷۳۴,۵۲۵,۰۱۷)	۸۷۲,۴۴۲,۷۰۳	همکاران سیستم
۳۱۶,۹۵۴,۶۸۴	۱۷,۰۵۸,۶۶۲,۱۳۹	(۵۳,۰۰۹۲,۷۹۰)	(۱۱۰,۵۶۸,۵۹۳)	(۸۸,۳۱۹,۲۳۵,۹۶۱)	۱۰,۶۰۰,۱۸۵,۵۹۴,۸۳	صنعتی بهپاک
-	۲۱۲,۰۸۱,۱۳۰,۱۳۴	(۱,۶۹۵,۴۳۳,۳۷۷)	(۴۴۲,۹۴۰,۴۷۴)	(۱۴۴,۸۶۷,۱۷۳,۰۱۷)	۳۳۹,۰۸۶,۶۷۶,۹۹۲	پرداخت الکترونیک سامان کیش
-	۲۰,۵۳۳,۸۸۷,۰۱۳	(۱,۵۵۶,۳۰۵,۹۹۱)	(۴۴۹,۶۵۳,۷۲۴)	(۱۰۱,۷۳۱,۳۵۳,۲۷۳)	۳۱۱,۴۶۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتامین
-	۳۱۰,۱۴۷,۰۵۵,۹۶۰	(۲,۳۸۰,۶۹۰,۳۳۹)	(۶۳۲,۸۲۹,۱۵۳)	(۱۴۳,۰۷۷,۴۹۰,۸۵۰)	۴۵۶,۱۳۸,۰۶۶,۳۰۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۳,۵۸۱,۳۱۶,۵۵۳	۱۰,۳۳۹,۹۵۸,۲۵۱	(۲۱۲,۲۴۴,۵۰۰)	(۴۰,۳۲۵,۶۷۹)	(۳۱,۸۵۶,۳۷۱,۱۶۰)	۴۲,۴۴۸,۸۹۹,۵۹۰	فرآورده های نسوز آذر
(۱۶,۱۴۴)	۱۰۴,۰۲۲,۸۳۲,۷۴۸	(۹۰,۱۳۱,۱۸۳)	(۲۵۴,۶۲۱,۵۱۹)	(۷۵,۰۷۵,۰۶۲,۹۰۲)	۱۸۰,۲۶۳,۸۳۶,۳۵۲	فولاد خوزستان
-	۲۴۴,۰۹۳,۶۶۶,۰۷۹	(۱,۹۲۵,۴۲۴,۹۲۴)	(۵۴۳,۹۲۴,۴۵۸)	(۱۳۸,۵۲۱,۹۶۷,۳۰۹)	۳۸۵,۰۸۴,۹۸۲,۷۷۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۶۲,۰۷۱,۸۰۴,۱۱۹	(۴۴۳,۱۸۱,۷۹۳)	(۱۱۳,۴۴۷,۶۴۳)	(۲۶,۰۰۷,۹۲۵,۹۸۵)	۸۸,۶۳۶,۳۵۹,۵۴۰	بانک پاسارگاد
-	۲۳,۳۷۸,۰۱۱,۰۳۹	(۲۰,۵۸۰,۸۳,۵۳۲)	(۵۸,۱۴۰,۵۵۸)	(۱۷,۵۱۹,۷۱۱,۰۳۱)	۴۱,۱۶۱,۶۷۰,۹۸۰	دامداری تلیسه نمونه
-	۴۳,۸۳۷,۹۴۸,۷۴۶	(۳۹۶,۶۵۸,۵۰۵)	(۱۱۲,۰۵۵,۳۷۴)	(۳۴,۹۸۵,۰۳۷,۳۷۵)	۷۹,۳۴۱,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	۲۰,۹۴۸,۷۶۱,۳۵۴	(۲۰۴,۲۴۰,۰۸۶)	(۵۷,۶۹۶,۹۶۷)	(۱۹,۶۳۷,۳۱۸,۱۱۱)	۴۰,۸۴۸,۰۱۶,۵۱۸	پتروشیمی خراسان
-	۳۴۵,۸۸۰,۱۸۸	(۴,۱۱۲,۳۱۲)	(۷۸۱,۳۵۰)	(۴۷۱,۶۸۸,۹۰۰)	۸۲۲,۴۶۲,۶۵۰	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	۲,۱۷۸,۴۶۷,۴۷۷	(۴۳,۵۵۳,۷۱۹)	(۸,۲۷۵,۰۳۶)	(۶,۴۸۰,۶۴۷,۱۲۲)	۸,۷۱۰,۷۴۳,۳۵۴	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۹۳,۶۵۸,۷۳۱,۱۰۵	۴,۲۲۰,۵۹۹,۸۷۳,۳۳۱	(۳۶,۳۰۸,۰۹۰,۵۵۳)	(۱۰,۵۸۶,۳۱۴,۸۳۱)	(۲,۹۹۴,۱۴۳,۸۱۴,۸۱۴)	۷,۲۶۱,۶۱۸,۰۹۱,۴۲۹	جمع نقل به صفحه بعد

پیشینه حساسیتی هدف نوین نگر
 حساسداران رسمی
 بیوست گزارش

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	عالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۷,۳۶۱,۶۱۸,۰۹۱,۴۲۹	(۲,۹۹۴,۱۲۳,۸۱۲,۸۱۴)	(۱۰,۵۸۶,۳۱۴,۸۳۱)	(۳۶,۳۰۸,۰۹۰,۵۵۳)	۴,۲۲۰,۵۹۹,۷۳,۲۳۱	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	۵۱۰,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۷,۵۰۸,۶۵۰)	(۱۰۰,۹۰۳,۹۷۱)	(۲۵۵,۱۴۴,۰۰۳)	۲۴,۱۵۵,۲۴۳,۳۷۶	۴,۴۸۸,۶۸۶,۱۹۰	
کیمیدارو	۱,۳۱۶,۲۱۷,۷۸۰	(۱,۶۴۱,۳۸۰,۳۴۸)	(۱,۲۵۰,۴۰۴)	(۶,۵۸۱,۰۰۸۹)	(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	۶,۹۳۰,۰۰۹,۲۰۳	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۸,۷۳۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۱۰,۷۰۱,۲۵۵)	(۳۶,۷۷۷,۰۰۹)	(۱۴۳,۶۳۵,۴۹۷)	۱۵,۶۳۵,۹۸۶,۲۳۹	-	
آسان پرداخت پرشین	۳۲۹,۲۱۵,۲۰۵,۷۹۰	(۳۲۷,۷۹۱,۱۰۳,۲۷۳)	(۳۷۷,۴۹۳,۱۴۰)	(۱,۶۴۶,۰۷۶,۰۲۸)	۹۹,۴۰۰,۵۳۳,۴۴۹	-	
لیزینگ پارسین	۸۷۶,۳۷۵,۰۰۰	(۵۹۱,۲۱۷,۷۰۴)	(۸۳۲,۵۵۱)	(۴,۳۸۱,۸۷۵)	۲۷۹,۹۴۲,۸۷۰	-	
توسعه مسیر برق گلران	۶۵۸,۳۰۶,۷۳۵	(۵۳۹,۱۳۷,۶۵۹)	(۶۲۵,۳۷۲)	(۳,۲۹۱,۵۳۲)	۱۱۵,۲۵۲,۱۷۲	-	
سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه	۱۲,۱۹۹,۱۲۰,۷۰۰	(۶,۳۹۹,۳۷۳,۲۰۸)	(۱۵,۲۴۸,۸۶۸)	-	۵,۷۸۴,۴۹۸,۶۲۴	-	
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۹,۹۸۹,۴۵۶,۱۸۸	(۱۴,۶۴۷,۲۸۶,۹۱۵)	(۲۸,۲۳۴,۸۱۴)	(۹۹,۹۴۷,۲۸۱)	۷,۲۱۳,۹۸۷,۱۷۸	-	
اختیارخ سینا- ۳۷۵۸- ۱۳۹۹/۰۷/۲۸	۲۴۶,۳۷۴,۴۸۰	۴۱۸,۷۳۷,۳۳۵	(۲,۱۰۰)	-	۴۶۵,۱۰۹,۷۱۵	-	
زعفران ۹۹۰۸ نگین زرین (پ)	۹,۶۲۰,۰۰۰	(۸,۹۸۰,۹۹۳)	(۳۳,۰۸۸)	-	۶۱۵,۹۱۹	-	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۲,۲۹۲,۷۰۳,۹۲۷	(۶,۵۴۴,۹۸۰,۰۹۶)	(۱۷,۳۶۳,۳۹۳)	(۶۱,۴۶۳,۵۲۰)	۵,۶۸۸,۸۹۶,۹۱۸	-	
تولید نیروی برق آبادان	۲,۶۲۸,۹۳۲,۰۰۰	(۲,۲۰۲,۶۶۲,۸۴۵)	(۲,۴۹۷,۴۶۴)	(۱۳,۱۴۴,۶۶۰)	۴۱۰,۶۲۷,۰۳۱	-	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۷,۹۳۴,۸۷۵,۴۰۰	(۱۱,۰۳۳,۱۴۲,۵۹۱)	(۱۷,۰۳۷,۵۰۹)	(۸۹,۶۷۴,۳۷۵)	۶۸۰,۵۰۳,۰۹۳۵	-	
سرمایه گذاری نوکافولاد (هلدینگ)	۴۹,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۳۷,۱۶۰,۷۵۰)	(۶۹,۷۵۷,۷۴۹)	(۲۴۶,۹۳۲,۵۰۰)	۲۶,۱۳۲,۶۹۰,۰۰۱	۳,۶۴۶,۹۱۵,۸۰۶	
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۱۴,۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۷۴,۲۴۰,۲۵۰)	(۶۸,۰۸۳,۳۰۳)	(۷۱,۶۶۷,۰۰۷)	۱,۳۱۹,۴۰۹,۴۴۰	۲۹۱,۹۰۲,۲۸۷,۵۳۸	
بانک اقتصاد نوین	۴۹,۰۶۹,۵۷۲,۲۹۱	(۱۹,۸۱۹,۸۵۳,۷۵۰)	(۶۱,۳۶۹,۱۲۰)	(۲۴۵,۳۲۷,۸۶۲)	۲۸,۹۹۳,۰۰۱,۵۵۹	-	
نوسازی و ساختمان تهران	۳۴,۱۳۶,۰۱۹,۴۲۰	(۳۰,۳۲۸,۱۱۸,۰۵۱)	(۳۲,۴۲۸,۷۰۰)	(۱۷۰,۶۸۰,۰۹۰)	۳,۶۰۴,۷۹۲,۵۷۹	-	
لیزینگ رایان سایا	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	۱,۸۲۴,۳۷۶,۶۴۰	
ایران ترانسفو	۳,۴۱۳,۷۷۸,۸۴۱	(۴,۴۵۸,۲۷۷,۰۴۶)	(۳,۲۴۳,۰۰۴)	(۱۷,۰۶۸,۸۹۴)	(۱,۰۶۴,۸۱۰,۱۰۳)	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۲,۵۹۸,۹۸۵,۶۱۶	(۱۳,۸۱۹,۱۲۱,۳۹۰)	(۳۱,۹۲۰,۹۴۷)	(۱۱۳,۹۹۴,۹۲۸)	۸,۶۳۴,۹۴۸,۳۵۱	-	
کشاورزی و دامپروری مگسال	۳۴۱,۸۵۵,۰۴۹,۰۸۶	(۲۹۴,۰۷۰,۸۴۸,۶۳۱)	(۳۳۶,۳۸۴,۹۱۰)	(۱,۷۰۹,۲۷۵,۲۴۳)	۴۵,۷۲۸,۶۴۰,۳۰۲	-	
بیمه دانا	۴,۶۵۴,۳۰۰,۲۴۵	(۲,۱۱۵,۹۹۵,۶۱۵)	(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)	۱۸۲,۷۰۶۰۱۶,۳۷۵	(۲,۶۹۶)	
نفت سیاهان	۸۴,۷۰۱,۹۶۷,۵۹۶	(۴۲,۰۰۹,۸۷۰,۸۷۵)	(۱۱۹,۶۴۰,۱۶۶)	(۴۲۳,۵۰۹,۸۴۵)	۴۲,۱۴۸,۹۴۶,۷۱۰	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۹,۰۴۳,۶۵۸,۳۴۲,۹۸۶	(۴,۰۰۹,۹۶۹,۳۵۰,۷۰۰)	(۱۲,۹۴۵,۰۰۴,۸۳۸)	(۴۵,۱۵۶,۰۱۶,۲۴۷)	۴,۹۷۵,۵۸۷,۸۸۶,۸۳۱	۴۰۳,۸۷۷,۴۲۰,۹۸۹	

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	نوع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۳,۷۷۷,۴۳۰,۹۸۹	۴,۹۷۵,۵۸۷,۸۸۶,۸۳۱	(۴۵,۱۵۶,۰۱۶,۲۴۷)	(۱۲,۹۴۵,۰۰۴,۸۳۸)	(۴,۰۰۹,۹۶۹,۴۳۵,۰۷۰)	۹,۰۴۳,۶۵۸,۳۲۲,۹۸۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۲۷۶,۵۴۷,۲۶۲	(۳۰,۷۴۶,۸۶۷)	(۸,۶۸۵,۸۸۲)	(۴,۸۳۳,۳۹۴,۰۴۴)	۶,۱۴۹,۲۷۴,۰۵۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۹,۹۹۱,۵۷۰	-	(۱۳۰,۵۴۲)	(۴۴,۲۷۳,۴۸۸)	۵۴,۳۹۵,۶۰۰	زعفران ۹۹۰۸ نگین سحرخیز (پ)
-	۵,۲۵۹,۴۱۰,۸۷۹	(۴۳,۶۵۷,۷۷۵)	(۱۲,۳۳۳,۲۰۰)	(۳,۴۱۶,۱۵۳,۰۷۰)	۸,۷۳۱,۵۵۴,۹۲۴	تامین سرمایه بانک ملت
-	۶,۷۷۴,۸۹۶,۲۶۰	(۱۱۰,۱۶۴,۱۸۷)	(۳۰,۹۳۰,۸۴۱)	(۱۵,۱۲۶,۸۴۶,۷۱۳)	۲۲,۰۳۲,۸۳۸,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	۲,۳۸۳,۶۱۰,۵۶۰	(۱۱۶,۵۴۶,۸۳۱)	(۲۲,۱۴۳,۰۶۷)	(۳۰,۷۸۷,۰۱۵,۲۸۳)	۲۳,۳۰۹,۳۶۶,۷۴۰	فرآوری معدنی ایل کتی پارس
۱۴,۲۷۰,۵۶۳,۲۴۹	۸,۵۴۱,۱۵۲,۶۰۵	(۸۴,۹۳۸,۹۸۶)	(۲۳,۹۹۱,۹۵۹)	(۸,۳۳۵,۷۲۶,۴۵۰)	۱۶,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
-	۲۳,۴۲۵,۲۶۱,۰۵۱	(۲۳۲,۴۹۵,۲۴۹)	(۶۵,۷۰۸,۰۵۸)	(۲۲,۷۹۵,۳۸۱,۳۲۸)	۴۶,۵۱۹,۰۴۵,۶۶۶	گروه مینا (سهامی عام)
(۲,۹۵۲)	۵۲۸,۳۶۷,۳۲۲,۴۵۰	(۳,۹۱۴,۹۳۸,۷۹۱)	(۱,۱۰۵,۹۶۳,۷۷۸)	(۲۴۹,۵۹۹,۴۹۶,۶۷۰)	۷۸۲,۹۸۷,۷۵۹,۶۸۹	ملی صنایع مس ایران
-	۳۰,۶۶۵,۵۱۴,۹۴۲	(۳۱۷,۴۲۶,۸۶۷)	(۸۹,۶۷۱,۸۷۰)	(۳۳,۴۱۲,۷۶۰,۵۲۱)	۶۳,۴۸۵,۲۷۹,۲۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۳۶۴,۲۴۷,۶۵۰	۲۵۰,۹۱۸,۶۲۸,۳۷۱	(۱,۵۳۲,۳۸۲,۹۵۷)	(۳۷۲,۲۲۲,۳۸۵)	(۵۳,۶۵۳,۳۴۴,۵۵۳)	۳۰۶,۴۷۶,۵۸۸,۱۶۶	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	(۱,۷۶۲,۳۳۳,۷۴۰)	(۴۶۵,۵۱۲,۷۱۴)	(۹۹,۴۰۸,۴۲۷,۶۸۷)	۳۵۲,۴۶۶,۷۵۱,۸۴۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۶۵,۲۶۹,۶۷۱,۵۲۵	(۴۳۵,۵۰۹,۹۹۸)	(۱۲۱,۲۹۷,۳۲۷)	(۲۱,۲۷۵,۵۲۱,۳۵۰)	۸۷,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	پس نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۹۱,۱۳۰,۸۱۶	۲۴,۹۶۳,۹۷۳,۱۷۸	(۳۵۴,۰۰۵,۳۵۰)	(۷۱,۷۵۵,۹۴۷)	(۳۵,۵۱۱,۳۱۵,۶۲۵)	۵۰,۸۰۱,۰۵۰,۰۰۰	پالایش نفت لاریان
۸۰,۳۹۴,۸۹۸,۱۷۶	۴۲۴,۲۳۰,۶۷۰,۹۳	(۳,۵۴۵,۴۴۶,۸۰۸)	(۱,۳۱۷,۸۷۵,۰۵۸)	(۲۸۰,۰۰۵,۹۶۴,۷۹۶)	۷۰۹,۰۸۹,۳۵۳,۷۵۵	مدیریت انرژی امید تالان هور
-	۵۵۴,۴۴۲,۸۴۱	(۴,۶۶۷,۸۴۵)	(۸۸۶,۸۸۱)	(۳۷۳,۵۷۹,۴۳۳)	۹۳۳,۵۶۹,۰۰۰	سرمایه گذاری پویا
-	(۳۲۶,۰۴۷,۵۵۹)	-	(۶۰۰)	(۲۲۱,۲۴۶,۹۵۹)	۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	اختیار خ و تجارت ۱۳۹۹/۰۳/۲۱-۶۰۰۰
-	۳۵,۶۸۷,۹۸۱,۸۵۰	(۲۹۰,۱۱۳,۲۲۸)	(۸۱,۹۵۶,۰۱۲)	(۲۱,۹۶۲,۵۹۵,۵۱۷)	۵۸,۰۲۲,۶۴۶,۶۰۷	پتروشیمی تندگوین
-	۱۴,۲۳۳,۸۱۷,۲۰۸	(۱۶۰,۰۳۳,۰۹۹)	(۴۵,۲۰۹,۱۳۷)	(۱۷,۵۶۸,۵۶۰,۷۸۶)	۳۲,۰۰۶,۶۲۰,۲۳۰	سرمایه گذاری صبا تأمین
-	۱,۴۵۰,۶۷۵,۴۴۱	(۸۱,۶۲۱,۲۴۶)	(۱۵,۵۰۷,۵۸۱)	(۱۴,۷۷۴,۴۵۴,۵۸۲)	۱۶,۳۲۴,۲۵۹,۴۰۰	سرمایه گذاری سیمان تأمین
۱۱۲,۰۰۷,۴۶۹	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۶۳۸,۵۹۵,۰۱۰	-	-	-	-	-	نیرو ترانس
۱۷۱,۴۰۸,۰۳۲	-	-	-	-	-	صنایع بهداشتی ساینا
۱۳,۵۸۳,۴۱۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان
۲۰,۷۷۴,۸۳۹,۱۹۲	-	-	-	-	-	بنیمه البرز
۴۵,۶۵۷,۷۷۶,۹۶۲	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۶۱,۶۰۹,۴۴۲,۵۸۷	-	-	-	-	-	معادن سنگنژاد ایران
۱۲۸,۸۸۸,۶۵۹	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳۶,۱۱۱,۹۳۱,۵۹۸	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۵۳۸,۸۶۰,۴۳۲	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۶۹۰,۹۶۴,۱۸۷,۳۸۴	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱	(۵۸,۷۵۷,۶۵۲,۹۹۳)	(۱۶,۹۲۷,۶۹۶,۱۷۱)	(۵,۰۱۰,۱۸۸,۰۱۴,۱۲۳)	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	مالیات	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	-	-	-	-	-	سیمبرغ
۱۹,۹۶۷,۵۳۱,۸۵۰	-	-	-	-	-	دارویی رازک
۹۷,۱۵۱,۰۷۰	-	-	-	-	-	صنعتی آما
۴۰,۹۶۵,۲۲,۴۹۰	-	-	-	-	-	غذاک سازان سپاهان
۱,۲۱۶,۹۲۶,۰۸۹	-	-	-	-	-	ماژگارین
۳,۲۵۲,۴۸۷,۵۳۷	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شریف آباد
(۵۲,۰۳۲,۰۶۵)	-	-	-	-	-	ایران رفاه
۱۶,۱۴۷,۷۷۲,۸۱۲	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۴۳,۷۷۲,۳۲۶,۸۱۴	-	-	-	-	-	داروخش (هلدینگ)
۱۵,۱۷۱,۳۶۴,۹۵۴	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۲۷۹,۶۷۹,۷۴۱	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۴۶۴,۵۳۸,۰۲۷	-	-	-	-	-	س.س. پارسینتی کارکنان بانکها
۱۴,۷۱۹,۱۸۵,۰۴۲	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طایس
۵۵۲,۸۱۱,۲۳۸	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۲۰,۸۸۴,۱۵۸,۱۵	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
۵,۹۷۰,۴۱۴,۷۷۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳۸۰,۶۱۰,۷۳۹,۳۵۰)	-	-	-	-	-	اختیار نسیم س. دارویی نسیم
(۲,۳۷۲,۶۷۲,۱۱۵)	-	-	-	-	-	اختیار ت فولاد ۳۶۰۰
(۳۰,۷۸۶,۳۷۵,۵۷۸)	-	-	-	-	-	اختیار ت فولاد ۷۱۳۷
۱۰۲,۵۸۸	-	-	-	-	-	اختیار و تجارت ۷۰۰۰
۴۰۲,۷۵۳,۶۶۳,۲۷۴	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱	(۵۸,۷۵۷,۶۵۲,۹۹۳)	(۱۶,۹۲۷,۶۹۶,۱۷۱)	(۵۰,۱۰۰,۱۸۸,۰۱۴,۱۲۳)	۱۱,۷۶۴,۶۳۵,۲۹۰,۸۵۸	جمع

۱۶-۲- 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	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۰۰,۸۸۵,۲۲۲	(۲۰,۳۹۷,۰۵۶)	(۵,۷۶۲,۰۹۴)	(۳,۹۶۳,۱۶۳,۷۸۸)	۴۰,۷۹۴,۱۱۱,۴۶۰	۹۸,۰۵۲ ح. داروسازی ابوریحان
-	۲۴,۴۶۷,۳۷۲,۶۷۰	(۲۱۲,۱۰۵,۵۴۷)	(۴۰,۲۹۸,۶۰۵)	(۷,۷۰۱,۳۳۱,۴۰۸)	۴۲,۴۲۱,۱۰۸,۲۳۰	۳,۶۶۶,۶۶۶ ح. پرفارم الکترونیک سامان کیش
-	(۲,۴۰۸,۷۲۶,۰۵۹)	(۳۴۰,۸۸۰,۱۵)	(۶,۴۷۶,۶۵۷)	(۹,۱۵۸,۷۴۴,۳۷۷)	۶,۸۱۷,۶۰۲,۹۹۰	۳۷۱,۱۲۷ ح. فرآورده های سوزا فز
-	۱۰,۷۱۶,۵۳۹,۳۲۰	(۷۶,۱۰۰,۵۸۱)	(۲۱,۴۹۸,۳۵۸)	(۴,۴۰۵,۹۷۸,۲۴۱)	۱۵,۲۲۰,۱۱۶,۵۰۰	۹۸۱,۹۴۳ ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۶۸۲,۹۷۵,۸۹۲)	(۲۱,۳۳۷,۲۰۹)	(۴,۰۵۳,۸۸۷)	(۴,۹۲۵,۰۲۶,۸۷۶)	۴,۲۴۷,۴۴۲,۰۸۰	۹۸,۶۹۲ ح. داروسازی اکسیر
-	۲۲,۵۷۵,۸۹۰,۶۹۰	(۲۴۰,۵۴۱,۰۳۲)	(۶۰,۱۵۵,۸۴۳)	(۳۵,۲۳۲,۲۱۱,۹۷۵)	۴۸,۱۰۸,۷۹۹,۵۴۰	۳,۱۷۷,۳۳۶ ح. کوپر تایر
(۴۷,۹۶۷,۵۳۰)	-	-	-	-	-	ح. فولاد کاوه جنوب کیش
۸,۴۹۵,۹۸۵,۸۳۳	-	-	-	-	-	ح. سیمان فارس نو
۷۵۵,۹۴۸,۵۰۸	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
۷,۰۵۰,۹۷۲,۹۸۶	-	-	-	-	-	ح. عمران و توسعه فارس
۱۶,۳۵۴,۹۳۹,۷۹۷	۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۲۵۱	(۶۰۴,۵۶۹,۴۴۰)	(۱۳۸,۲۴۵,۴۴۴)	(۵۵,۴۱۳,۴۷۶,۶۶۵)	۱۲۰,۹۱۴,۴۸۰,۸۰۰	۷,۳۹۳,۸۱۶ جمع

۱۶-۳- 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		
-	۹۸,۰۶۸,۷۱۶,۶۷۲	(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 کارخان
-	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	(۱۳۷,۸۹۰,۱۲۴,۴۸۴)	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- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	۸,۵۷۳,۸۳۲,۰۶۳	-	(۹۱,۴۲۶,۱۶۷,۹۳۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶۲۵
-	۲,۷۶۲,۹۷۳,۴۱۶	(۵,۳۰۰,۵۵۷)	(۲۶,۴۷۶,۱۹۶,۰۲۷)	۲۹,۲۴۴,۴۷۰,۰۰۰	۳۴,۴۰۷	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
-	۱,۵۱۷,۱۷۶,۲۱۵	(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 سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
-	۱۲۱,۱۲۲,۳۸۶,۹۰۸	(۸۷,۲۱۲,۱۲۴)	(۹۹۱,۹۰۳,۱۵۰,۹۶۸)	۱,۱۱۳,۱۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۵۰۰	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶-۰۰۰۸۲۴
-	۳,۹۰۲,۶۴۹,۶۶۴	(۹,۷۸۵,۴۳۱)	(۵۰,۰۷۶,۲۱۱,۳۹۷)	۵۳,۹۸۸,۶۴۶,۴۹۲	۶۵,۸۶۰	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
-	۴,۹۳۴,۴۴۸,۳۹۶	(۱۳,۳۴۵,۴۷۷)	(۶۸,۶۸۲,۴۸۴,۰۲۰)	۷۳,۶۳۰,۳۷۷,۸۹۳	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
-	۷,۰۶۵,۹۷۳,۸۳۶	(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
-	۹,۷۴۴,۴۰۵,۶۰۶	(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)	(۲۲,۸۱۷,۱۶۸,۶۳۸)	۲۳,۴۵۳,۳۰۱,۳۵۷	۳۴,۶۴۳	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
-	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)	-	(۱۰۷,۵۸۳,۶۶۱,۵۹۹)	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)	(۴۱۸,۷۷۰,۴۹۸,۳۲۸)	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)	(۹۲۰,۴۵۲,۱۸۸)	۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲	اجاره دولتی آپارتمان - نوین ۹۹۱۱۱۸
-	۵۰,۵۴۹,۰۹۱,۶۰۸	(۴۹,۹۵۱,۹۵۲)	(۴۰,۹۳۰,۲۱۶۲,۰۷۴)	۴۵۹,۹۰۱,۲۰۵,۶۳۴	۴۷۰,۲۴۲	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
(۳۸۵,۴۷۵,۴۷۸)	(۹۴,۵۴۴,۲۶۵)	(۱,۶۶۲,۱۸۳)	(۳,۸۳۱,۵۹۲,۰۸۲)	۳,۷۳۸,۷۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	منفعت دولتی - شرایط خاص ۴۰۱۰۷۲۹
-	۶,۱۲۷,۰۱۲,۱۱۷	(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 ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
(۴۱۱,۰۷۵,۴۰۸)	۲۹۹,۹۱۶,۷۷۱,۶۸۵	(۴۶۶,۹۰۶,۳۷۷)	(۵,۶۰۴,۱۵۳,۹۱۹,۷۶۳)	۵,۹۰۴,۵۳۷,۵۹۷,۸۲۵	۶,۷۱۰,۶۴۷
-	۸۶,۴۷۰,۹۲۷	(۷۸۶,۱۹۰)	(۴,۳۵۰,۳۵۸,۰۸۰)	۴,۳۳۷,۶۱۵,۱۹۷	۴,۷۲۷
-	۵,۱۲۲,۶۹۰,۹۵۴	(۲۰,۶۴۲,۹۷۹)	(۱۰,۸۷۴۹,۲۷۱,۹۲۸)	۱۱۳,۸۹۳,۶۰۵,۸۶۱	۱۶۱,۳۸۹
-	۲۱,۸۱۲,۰۸۳	(۱۸۱,۲۵۰)	(۹۷۸,۰۰۶,۶۶۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
(۷,۴۹۴,۵۶۲)	(۷,۰۳۶,۵۸۵)	-	(۹۷۵,۰۳۶,۵۸۵)	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۸
(۲۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	۳۰۱,۹۶۲,۴۰۱,۶۹۱	(۴۵,۶۸۰,۰۰۹)	(۱,۳۸۳,۳۸۳,۳۰۰)	۱,۶۸۵,۳۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۴,۰۰۰
(۲,۶۱۷,۶۳۳,۴۰۳)	۲۴۹,۴۱۷,۵۸۰	(۱,۰۶۵,۳۸۹)	(۲,۸۸۷,۵۲۱,۰۳۱)	۳,۱۱۸,۰۰۴,۰۰۰	۳,۲۰۰
-	۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸	-	(۵۹۳,۰۹۹,۴۱۵,۳۴۲)	۶۳۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۹۲۹
-	۲۶,۶۸۷,۱۱۳,۱۰۱	(۳۹,۶۵۸,۲۹۳)	(۱۹۲,۰۷۷,۷۵۴,۳۹۲)	۲۱۸,۸۰۴,۵۲۵,۷۸۶	۲۴۶,۹۶۹
-	۱۷۳,۵۵۴,۱۲۶	(۳۰۷,۲۳۳)	(۱,۵۳۱,۱۷۶,۱۵۱)	۱,۶۹۵,۰۳۷,۵۰۰	۱,۹۰۰
-	۵,۷۴۴,۲۱۹,۹۰۴	(۱۲,۸۹۲,۷۹۴)	(۶۵,۳۷۵,۶۳۴,۰۸۰)	۷۱,۱۳۲,۷۴۶,۷۷۸	۸۱,۰۱۵
-	۲,۲۴۴,۹۶۸,۲۴۱	(۴,۳۲۶,۱۵۷)	(۲۱,۶۳۹,۲۱۱,۰۰۶)	۲۳,۸۶۸,۵۰۵,۴۰۴	۲۹,۱۲۱
-	(۲۴۰,۵۴۵)	(۷۷۸)	(۴,۵۴۴,۷۹۵)	۴,۳۰۵,۰۲۸	۷
(۵۲۰,۲۷۸,۷۶۷)	-	-	-	-	-
۵۹۰,۳۱۳,۷۰۰	-	-	-	-	-
۲۸,۳۸۶,۹۲۶,۶۵۳	-	-	-	-	-
۴,۲۱۳,۰۴۸,۱۱۴	-	-	-	-	-
(۲۹,۹۷۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۱۸۲,۶۶۲,۷۶۰	-	-	-	-	-
۲۶۲,۵۷۴,۴۸۳,۲۹۳	-	-	-	-	-
(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)	-	-	-	-	-
۵۶,۸۴۵,۶۰۴,۵۹۸	-	-	-	-	-
۲۰,۶۹۴,۱۰۴,۰۶۶	-	-	-	-	-
۴,۱۷۰,۴۹۷,۴۸۳	-	-	-	-	-
۲۱,۳۱۴,۷۳۸,۹۹۹	-	-	-	-	-
۷۷۰,۳۰۷,۴۶۱	-	-	-	-	-
۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳	-	-	-	-	-
۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	-	-	-	-	-
۲۳۴,۶۳۹,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۲۴,۵۳۱,۷۳۳	-	-	-	-	-
(۷۱۹,۵۲۴,۹۲۳)	-	-	-	-	-
۳۹۷,۰۳۲,۰۷۱,۹۱۳	۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰	(۵۹۲,۴۳۵,۴۳۹)	(۷,۹۷۹,۰۸۰,۱۸۰,۱۴۰)	۸,۶۶۳,۶۶۴,۳۴۳,۳۷۹	۹,۵۹۹,۸۷۲
					جمع

جمع نقل از صفحه قبل

اسنادخرانه-م-۴بودجه-۹۸-۰۰۰۴۲۱

اسنادخرانه-م-۱۸بودجه-۹۸-۰۱۰۶۱۴

مراجعه عام دولت-۳-ش-خ ۱۰۳

اجاره دولتی آپوررش-تمدن-۹۹۱۱۱۸

اجاره دولت-واحدشرایط خاص-۹۹۱۱۱۸

مشارکت دولتی-۱-شرایط خاص-۰۰۱۰۲۶

اسنادخرانه-م-۹بودجه-۹۷-۹۹۰۵۱۳

اسنادخرانه-م-۱۸بودجه-۹۷-۰۰۰۵۲۵

اسنادخرانه-م-۹بودجه-۹۸-۰۰۰۴۲۲

اسنادخرانه-م-۹بودجه-۹۸-۰۰۰۵۱۹

اسنادخرانه-م-۱۰بودجه-۹۸-۰۰۱۰۰۶

اسنادخرانه-م-۱۹بودجه-۹۸-۰۲۰۳۲۲

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اجاره تامین اجتماعی-امین-۰۰۰۵۲۳

اسنادخرانه-م-۱۴بودجه-۹۶-۹۸۱۰۱۶

اسنادخرانه-م-۸بودجه-۹۶-۹۸۰۴۱۱

اجاره تامین اجتماعی-امین-۰۰۱۲۲۰

اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲

مراجعه سلامت-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰

اسنادخرانه-م-۸بودجه-۹۷-۹۸۰۷۲۳

اسنادخرانه-م-۱۳بودجه-۹۶-۹۸۱۰۱۶

اسنادخرانه-م-۴بودجه-۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسنادخرانه-م-۹بودجه-۹۷-۹۸۰۵۲۳

اسنادخرانه-م-۹بودجه-۹۶-۹۸۰۷۲۲

اسنادخرانه-م-۷بودجه-۹۷-۹۸۰۶۲۷

مراجعه گندم-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولتی-۳-شرایط خاص-۹۸۰۷۱۳

مشارکت دولتی-۶-شرایط خاص-۹۸۱۲۰۱

مشارکت س-ص کارکنان نفت-۳ماهه-۲/۲۱

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
۱۷-۱	۱,۳۳۲,۰۷۳,۰۶۲,۸۹۰	۲,۵۳۳,۵۲۲,۱۹۰,۳۳۲
۱۷-۲	(۴۴۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)	۸۸,۵۷۱,۰۹۵,۰۱۶
۱۷-۳	۲,۹۲۱,۵۰۵,۲۸۸,۱۴۹	۷۱۸,۳۹۶,۸۴۶,۴۴۰
جمع	۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۶۵۴	۳,۳۴۰,۴۹۰,۱۳۱,۷۸۸

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

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
پالایش نفت بندرعباس	۵۵۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۳۰۵,۵۹۹,۹۷۳)	(۱۵۲,۰۹۷,۵۰۰)	(۸۰۰,۲۵۰,۰۰۰)	۳۷,۶۰۰,۸۸۲,۳۸۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۷۶,۶۴۸,۹۴۹)	(۶۱,۹۵۹,۰۰۰)	(۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴,۹۰۰,۱۳۹,۸۳۸
گازت اختیاری ایران کیش	۱۰۲,۲۶۹	۲,۵۱۹,۹۰۸,۱۶۰	(۲,۷۶۱,۵۸۶,۹۸۳)	(۲,۳۹۳,۹۱۳)	(۱۲,۵۹۹,۵۴۱)	(۲۵۶,۶۷۲,۲۷۷)
پتروشیمی پردیس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۳۵,۱۹۷,۹۱۱)	(۱۲۸,۹۸۳,۴۰۰)	(۶۷۸,۸۶۰,۰۰۰)	۹۳,۱۷۸,۴۴۶,۱۳۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۰۶,۸۴۱,۵۹۹)	(۱۴۲,۸۴۲,۰۰۰)	(۷۵۱,۸۰۰,۰۰۰)	۱۲۵,۸۶۵,۴۹۶,۸۱۸
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۸۹,۹۵۲,۶۳۳)	(۱۵,۶۱۰,۴۰۰)	(۸۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۵,۷۳۳,۰۳۳)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۳۴,۱۷۰,۶۲۹)	(۶۴,۱۲۸,۷۵۰)	(۳۳۷,۶۲۵,۰۰۰)	۵۲,۰۷۱,۴۷۳,۹۹۴
بانک پاسارگاد	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۲,۳۸۴,۰۱۵)	(۳۹,۳۰۷,۲۰۰)	(۲۰۶,۸۸۰,۰۰۰)	۱۸,۲۷۵,۳۷۴,۵۱۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۷۲۱,۲۶۹	۵۱,۸۶۷,۱۷۵,۰۵۹	(۵۲,۹۹۶,۳۱۹,۰۵۸)	(۴۹,۲۷۳,۸۱۶)	(۲۵۹,۳۲۵,۷۵۵)	(۱,۴۳۳,۷۵۳,۶۹۰)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۵۲,۰۰۹,۶۶۳)	(۲۷,۸۵۲,۰۰۰)	(۱,۴۶۶,۰۰۰)	۲,۶۹۲,۵۳۶,۳۲۷
سیمان خوزستان	۹۷۳,۵۲۵	۲۳,۳۳۲,۶۶۳,۵۰۰	(۲۱,۱۸۰,۱۶۴,۹۴۸)	(۲۱,۲۱۶,۰۳۰)	(۱۱۱,۶۶۳,۳۱۸)	۱۰,۱۹۶,۱۹۲,۰۰۴
فولاد کوه جنوب کیش	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۴۷۸,۲۵۹,۷۲۴)	(۲۳۱,۷۸۱,۰۰۰)	(۱,۲۱۹,۹۰۰,۰۰۰)	۱۲۳,۵۰۰,۵۹۲,۲۷۶
مسین انرژی خلیج فارس	۸,۲۳۶,۰۰۰	۱۴۲,۳۱۸,۰۰۸,۰۰۰	(۸۱,۰۷۴,۵۲۰,۲۴۹)	(۱۲۵,۲۰۲,۱۷۶)	(۷۱۱,۵۹۰,۴۰۰)	۶۰,۳۹۶,۷۷۷,۱۷۵
مدیریت انرژی امید تانان هور	۴۲,۲۰۰,۰۰۲	۹۴,۲۳۲,۶۰۴,۴۶۶	(۴۲,۳۳۸,۰۷۶,۶۱۸)	(۸۹,۵۲۰,۹۷۴)	(۴۷۱,۱۶۳,۰۲۲)	۵۱,۳۴۸,۱۱۲,۸۵۲
پتروشیمی جم	۱,۵۰۳,۷۲۹	۵۶,۹۳۱,۱۷۹,۹۴۰	(۵۳,۵۸۳,۴۴۰,۵۴۳)	(۵۴,۰۸۴,۶۲۱)	(۲۸۴,۵۵۹,۰۰۰)	۳۰۰,۸۹۸,۸۷۶
تولید نیروی برق نماوند	۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۷۸,۵۲۰,۲۰۹)	(۹,۳۱۷,۶۰۰)	(۴۹,۰۴۰,۰۰۰)	(۳,۷۲۸,۸۷۷,۸۰۹)
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۸۴۰,۰۴۳,۰۰۴)	(۶۷,۷۴۴,۵۰۰)	(۳۵۶,۵۵۰,۰۰۰)	۲۹,۰۴۵,۶۶۲,۴۹۶
سین وان کیش	۱,۰۱۷,۷۴۵	۶۰,۷۵۴,۲۶۳,۶۶۰	(۶۸,۰۶۸,۵۵۹,۳۵۳)	(۵۷,۷۱۶,۵۵۰)	(۳۰۲,۷۷۱,۳۱۸)	(۷,۶۷۵,۷۸۳,۵۶۱)
آسان پرداخت پرشین	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۲,۴۷۵,۵۲۶,۵۲۳)	(۲۹۲,۹۶۱,۰۰۰)	(۱,۵۴۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۹۳۰,۲۸۷,۵۲۲)
پالایش نفت تهران	۷,۶۷۰,۴۵۴	۷۴,۶۳۳,۵۱۷,۴۲۰	(۳۲,۴۷۱,۷۸۲,۸۶۷)	(۷۰,۹۰۱,۸۴۲)	(۳۷۳,۱۶۷,۵۸۷)	۴۱,۷۱۷,۶۶۵,۱۲۴
صنعتی پهلک	۹,۹۹۹,۹۲۹	۴۲۷,۴۷۷,۸۰۵,۱۴۲	(۳۵۰,۳۹۸,۱۱۴,۹۶۱)	(۴۰,۶۱۰,۳۰۹,۱۵)	(۲,۱۳۷,۲۸۱,۰۲۶)	۷۴,۵۳۶,۱۹۷,۲۴۰
پرداخت الکترونیک سلمان کیش	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۳۵۸,۷۰۳,۶۱۸)	(۶۸,۸۵۶,۰۰۰)	(۳۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۰,۶۹۰,۰۰۰,۳۸۲
پتروشیمی خراسان	۴۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۸۵,۱۳۷,۱۹۵)	(۳۳,۵۵۴,۴۷۵)	(۱۷۶,۶۰۲,۵۰۰)	۱۹,۹۲۵,۲۰۵,۸۳۰
سکه تمام بهارنوبلی (روزه رفاه	۳,۵۰۰	۳,۸۱۰,۸۵۶,۰۰۰	(۲,۲۱۷,۶۰۴,۵۶۸)	(۴,۷۶۳,۵۷۰)	-	۱,۵۸۸,۴۸۷,۸۶۲
فلکت سازان سپاهان	۳,۵۰۷	۱۲۸,۰۰۵,۵۰۰	(۱۱۷,۴۱۸,۰۰۴)	(۱۲۱,۶۰۵)	(۶۴,۰۰۲۸)	۹,۸۲۵,۸۶۳
سرمایه گذاری صدرنامین	۶,۶۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۹۶,۲۹۰,۴۷۷)	(۷۵,۱۷۷,۲۰۰)	(۳۹۵,۶۷۰,۰۰۰)	۴۹,۵۶۶,۸۲۲,۲۳۳
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)	(۶۰,۶۸۸,۵۴۴)	(۳۱۹,۴۱۳,۳۸۰)	(۳۶۸,۰۱۳,۰۰۵,۰۷)
تولید نیروی برق آبادان	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۴۶۸,۹۳۴,۳۶۹)	(۱۱۷,۹۷۵,۷۵۰)	(۶۲۰,۹۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۰۲۲,۸۳۵,۱۱۹)
ریل گردش ایرانیان	۷,۰۳۴	۷,۰۳۴,۰۰۰	(۷,۰۴۰,۳۸۳)	(۶,۶۸۲)	(۳۵,۱۷۰)	(۴۸,۱۳۵)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۴۲۷,۸۵۵,۹۵۵)	(۴۳,۶۳۳,۵۰۰)	(۲۲۹,۶۵۰,۰۰۰)	۳,۲۱۸,۸۶۰,۶۰۵
زعان سنگ پرونده طیس	۳,۱۳۳,۰۱۵	۱۱۶,۵۰۷,۴۲۸,۸۰۵	(۱۱۰,۵۱۸,۰۵۱,۲۴۲)	(۱۱۰,۶۸۲,۰۵۷)	(۵۸۲,۵۳۷,۱۴۴)	۵,۲۹۶,۱۵۸,۳۶۲
مخابرات ایران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۵۷۹,۲۴۲,۹۹۹)	(۲۱۴,۶۴۳,۰۰۰)	(۱,۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰)	۷۵,۰۱۶,۴۱۴,۰۰۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۰۲,۰۱۷,۹۷۰)	(۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	۷۵,۵۷۲,۰۸۲,۰۳۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۹۳,۳۴۵,۲۸۷)	(۱۳۸,۱۷۹,۴۰۰)	(۷۲۷,۲۶۰,۰۰۰)	۷۱,۹۹۲,۳۱۵,۴۱۴
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۲۷۲,۸۱۱,۳۸۶,۲۷۶	(۲,۳۵۸,۶۱۲,۰۰۹,۷۱۴)	(۳,۱۱۰,۳۱۴,۰۷۲)	(۱۶,۳۴۵,۰۰۲,۶۵۳)	۸۹۴,۷۴۰,۰۵۹,۳۸۸	۱,۶۳۷,۵۴۵,۳۶۶,۸۴۱

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	۸۹۴,۷۴۵,۰۵۹,۸۳۸	(۱۶,۳۴۵,۰۰۲,۶۵۲)	(۳,۱۱۰,۳۱۴,۰۷۲)	(۲,۳۵۸,۶۱۲,۰۰۹,۷۱۴)	۳,۲۷۲,۸۱۱,۳۸۶,۲۷۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	(۲۷۸,۹۱۶,۶۸۲)	(۲۳۵,۴۰۶,۶۸۹)	(۴۴,۷۲۷,۲۷۱)	(۴۷,۰۰۸,۰۱۲,۰۴۵۲)	۴۷,۰۰۸,۰۱۲,۳۳۷,۷۳۰	الومینیوم ایران
۱۷۳,۰۹۵,۶۰۵,۷۵۳	۱۳۷,۶۴۵,۱۰۱,۰۷۷	(۹۳۹,۵۴۶,۳۴۳)	(۱۷۸,۵۱۳,۸۰۵)	(۴۹,۱۴۶,۱۰۷,۴۳۵)	۱۸۷,۹۰۹,۳۶۸,۶۶۰	ملی صنایع مس ایران
۳۵۰,۵۶۳,۹۹۰	۸۰۹,۵۸۹,۷۰۱	(۶,۹۵۸,۴۱۷)	(۱,۳۳۲,۰۹۹)	(۵۷۳,۸۱۳,۱۶۳)	۱,۳۹۱,۶۸۳,۳۸۰	توسعه معادن و فلزات
-	(۴,۲۳۱,۱۴۱,۹۶۴)	(۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۶۸,۰۰۰)	(۵۷,۳۵۳,۱۷۳,۹۶۴)	۵۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران یاساتایرورابر
-	۴,۵۱۵,۳۲۶,۰۵۳	(۱۰۰,۶۹۲,۸۶۳)	(۱۹,۱۳۱,۶۴۴)	(۱۵,۵۰۳,۴۲۱,۹۴۰)	۳۰,۱۳۸,۵۷۲,۵۰۰	فراورده های نسوز آذر
-	۶,۷۶۸,۶۹۴,۱۶۶	(۵۰۲,۷۵۳,۶۴۳)	(۹۵,۵۲۳,۱۹۲)	(۹۳,۱۸۳,۷۵۷,۹۱۹)	۱۰۰,۵۵۰,۷۲۸,۶۲۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۹,۶۷۲,۷۶۵,۳۴۸	۷۱,۵۲۷,۱۸۰,۳۸۹	(۷۴۵,۸۹۰,۷۹۵)	(۱۴۱,۷۱۹,۲۵۱)	(۷۶,۷۶۳,۳۶۸,۶۵۵)	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)	(۴۹,۶۴۸,۲۸۲)	(۴۶,۶۰۲,۰۴۵,۴۵۴)	۵۲,۳۴۱,۳۴۹,۱۴۰	کالسمین
-	(۱۵,۶۷۴,۵۳۷,۹۰۰)	(۱۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۱۲,۵۰۰)	(۴۸,۳۲۹,۶۷۵,۴۰۰)	۳۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	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
-	۱۷,۲۸۸,۹۶۶,۰۳۸	(۵۸۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۸۵۳,۰۰۰)	(۹۹,۷۵۰,۴۸۰,۹۶۳)	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)	(۲,۵۳۲,۱۲۰,۹۵۴)	۳,۶۲۷,۲۶۴,۲۰۰	ح - بیمه دانا
-	۱۸,۳۳۴,۷۲۳,۶۰۰	(۱۰۷,۴۶۰,۰۰۰)	(۲۰,۴۱۷,۴۰۰)	(۳۰,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	ح - سرمایه گذاری صدرتأمین
-	(۳۲۹,۵۱۲,۵۹۵)	(۲۳۹,۵۴۱,۰۰۰)	(۴۵,۵۱۲,۷۹۰)	(۴۷,۹۵۲,۶۵۸,۸۰۵)	۴۷,۹۰۸,۲۰۰,۰۰۰	ح - تأمین سرمایه بانک ملت
۲,۵۹۴,۸۷۶,۹۰۸	۵۶۰,۱۳۴,۴۳۲	(۴۱,۹۰۹,۹۱۰)	(۷,۹۶۲,۸۸۳)	(۲,۷۳۰,۷۸۴,۷۷۵)	۸,۳۸۱,۹۸۲,۰۰۰	ح - توسعه معادن و فلزات
۳۹۹,۰۱۹,۰۱۰	-	-	-	-	-	بیمه سامان
۱۰۰,۷۴۰,۳۱,۲۸۵	-	-	-	-	-	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 ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد
۲,۰۷۶,۲۳۰,۹۵۶,۹۰۷ (۷۴,۱۵۳,۶۹۲)	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
۱۰,۹۵۳,۷۷۸,۶۳۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۶,۵۹۸,۱۵۷,۰۳۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۱,۰۱۸,۶۱۸,۸۷۲	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
(۳۸۰,۰۰۸,۷۶۳)	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۸,۵۱۵,۴۰۲,۸۷۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۱۵۴,۹۰۲,۴۱۷)	-	-	-	-	-	کویر تایر
۵۴,۶۲۱,۱۶۵	-	-	-	-	-	دامداری تلیسه نمونه
۱۷,۰۷۴,۶۱۷,۸۷۵	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۵۷,۱۹۲,۸۲۱,۳۵۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۱,۰۸۱,۵۰۴,۹۱۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۴۶,۰۳۷,۱۳۱	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس کوثر
(۱۵۰,۸۶۹)	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
۳۵۸,۳۴۵	-	-	-	-	-	زعفران ۹۹۰۸ نگین زرین (ب)
(۶۲,۳۶۸,۷۴۰)	-	-	-	-	-	زعفران ۹۹۰۸ نگین سحرخیز (ب)
۱,۲۰۶,۱۱۴,۰۶۴	-	-	-	-	-	اختیارخ و تجارت ۶۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱
۳,۷۹۷,۲۲۹,۴۸۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۷۸۴,۶۸۷,۰۶۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۷,۶۷۴,۶۷۰,۰۵۹	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
۹,۷۰۳,۶۰۳,۰۴۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۳,۵۱۶,۹۷۷,۸۸۸	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شهید قندی
(۶۹۹,۹۱۷,۹۹۲)	-	-	-	-	-	ملی سرب و روی ایران
۱,۶۰۳,۹۶۲,۴۲۷	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲,۵۷۲,۵۲۳,۹۸۶	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۶,۵۲۵,۵۶۴,۳۵۶	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۹,۵۲۷,۱۹۶,۸۳۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱,۵۶۷,۳۸۰,۶۰۴	-	-	-	-	-	سیمان داراب
۱۳,۷۲۷,۰۷۳,۰۳۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۴۴,۶۱۱,۳۹۴	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴,۰۲۱,۴۸۱,۷۱۶	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴۹,۵۱۰,۸۷۲,۷۹۳	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۷۸,۳۲۹,۹۴۱,۹۲۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوریان
۴۳,۶۰۴,۱۲۶,۴۰۳	-	-	-	-	-	پاما
۵۶۱,۸۱۰,۴۵۹	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
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	بیمه دانا
						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 ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد
-	(۲۵۷,۵۶۳,۸۲۹,۱۳۳)	۹۹۹,۹۶۷,۰۶۲,۸۱۱	۶۹۲,۴۰۳,۲۳۳,۶۷۸	۱۳,۸۱۹
-	(۲۰۶,۰۸۷,۰۲۴,۲۵۲)	۸۴۲,۰۸۰,۰۵۴,۲۵۲	۶۳۵,۹۹۳,۰۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۳۹,۰۹۸,۴۶۲,۴۰۰	-	-	-	-
۲۸,۰۲۲,۶۹۴,۵۶۴	-	-	-	-
۲۱,۴۳۹,۹۳۸,۰۵۲	-	-	-	-
۸۸,۵۷۱,۰۹۵,۰۱۶	(۴۶۲,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)	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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	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	۳۹,۷۴۶,۰۳۶,۵۶۹	(۱۱۹,۰۸۰,۶۵۵)	(۶۱۷,۱۳۱,۵۹۷,۹۷۶)	۶۵۶,۹۹۶,۷۱۵,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰		مراجعه سلامت ۱ 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 ۱۰۲۶ ۱۴۰۰
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 ۱۴۰۰۶
-	۲,۱۵۲,۲۹۲,۴۷۷	(۱۱,۸۷۹,۹۴۱)	(۶۳,۳۸۰,۳۲۹,۵۳۴)	۶۵,۵۴۴,۵۰۱,۹۵۲	۷۰,۴۹۶		اسناد خزانه م ۱۳ بوجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰
(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 ۰۰۱۲۴۰۰۰
-	۱۷,۵۷۵,۸۲۸	(۸۵,۶۹۵)	(۴۵۵,۱۳۷,۹۷۷)	۴۷۲,۷۹۹,۵۰۰	۵۰۰		اسناد خزانه م ۱۶ بوجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰
۱۸۱,۳۳۹,۶۳۰,۵۴۰	۲۶,۰۰۶,۹۵۵,۶۲۰	(۲۸,۹۹۷,۲۹۶)	(۱۳۳,۹۴۹,۶۷۹,۴۹۴)	۱۵۹,۹۸۵,۶۳۲,۵۱۰	۱۸۱,۱۳۷		اسناد خزانه م ۲۳ بوجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰
۱۰۲,۷۵۲,۳۵۱,۸۸۲	۱۳۰,۲۲۶,۱۴۸,۸۶۲	(۹۹,۸۹۷,۰۷۵)	(۴۲۰,۸۳۰,۳۳۲,۰۶۹)	۵۵۱,۱۵۶,۲۷۸,۰۰۰	۵۴۰,۸۵۶		اسناد خزانه م ۱۸ بوجه ۹۷-۵۳۵۰۰۰
-	۶۷,۳۳۸,۷۱۲	(۳۲۶,۶۲۵)	(۱,۷۳۴,۴۰۴,۱۱۹)	۱,۸۰۲,۰۶۹,۴۵۶	۱,۸۹۲		اسناد خزانه م ۲۰ بوجه ۹۷-۳۳۴۰۰۰
۲۲۰,۲۵۳,۷۸۴,۱۶۷	۳۲۴,۹۶۵,۸۰۵,۵۴۲	(۲۲۹,۶۲۳,۷۹۵)	(۹۴۱,۶۹۴,۶۷۳,۱۶۱)	۱,۲۶۶,۸۸۹,۹۰۳,۴۹۸	۱,۲۵۱,۰۳۸		اسناد خزانه م ۱۳ بوجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰
۱۰۰,۱۳۲,۵۲۲,۲۹۳	۲,۴۰۷,۵۷۹	(۱۰,۲۹۳)	(۵۴,۹۲۲,۰۲۸)	۵۷,۳۴۰,۰۰۰	۶۱		اسناد خزانه م ۲۲ بوجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰
-	۴۳,۳۵۸,۷۴۸,۵۰۹	(۷۷,۸۳۸,۹۹۱)	(۳۸۶,۰۱۹,۹۱۳,۵۰۰)	۴۲۹,۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		اسناد خزانه م ۱۵ بوجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰۰
-	۴۳,۱۳۷,۲۷۲	(۲۳۹,۹۵۱)	(۱,۲۸۰,۴۹۱,۹۴۶)	۱,۳۳۳,۸۶۹,۱۶۹	۱,۴۷۹		اسناد خزانه م ۷ بوجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰
-	۶۵,۵۹۵,۱۶۶	(۳۵۸,۶۶۳)	(۱,۹۱۲,۸۷۹,۱۲۳)	۱,۹۷۸,۸۳۲,۹۵۲	۲,۱۱۳		اسناد خزانه م ۵ بوجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰
(۱۲۶,۰۵۳,۳۲۷,۸۹۵)	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 ۱۰۷۲۹ ۱۴۰۰
-	۷۶۱,۳۰۷,۴۳۳	(۱۶,۷۸۰,۴۴۰)	(۹۱,۸۰۳,۶۵۲,۳۸۵)	۹۲,۵۸۱,۷۴۰,۳۵۸	۱۱۶,۹۴۹		اسناد خزانه م ۴ بوجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰۰
-	۱,۱۲۳,۰۶۸,۷۱۸	(۲۴,۸۴۱,۷۲۸)	(۱۳۵,۹۰۹,۸۹۷,۵۵۴)	۱۳۷,۰۵۷,۸۰۸,۰۰۰	۱۷۱,۷۰۰		اسناد خزانه م ۱۳ بوجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰۰
-	۲,۹۲۹,۰۳۲,۲۷۷	(۴,۷۶۴,۲۵۱)	(۲۳,۳۴۰,۶۹۶,۰۷۶)	۲۶,۲۷۴,۴۹۰,۷۰۴	۲۸,۱۶۸		اسناد خزانه م ۱۲ بوجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰
-	۱,۱۰۷,۲۴۰,۱۲۶	(۵,۲۴۸,۱۸۷)	(۲۷,۸۴۳,۰۲۴,۲۹۵)	۲۸,۹۵۵,۵۱۲,۶۰۸	۳۳,۱۳۲		اسناد خزانه م ۱۰ بوجه ۹۸-۱۰۰۰۶۰۰۰
-	۳,۴۳۰,۳۴۴,۸۷۱	(۵,۸۵۲,۰۶۵)	(۲۸,۸۵۱,۰۶۰,۱۷۸)	۳۲,۲۸۷,۳۵۷,۱۱۴	۴۲,۳۰۳		اسناد خزانه م ۱۷ بوجه ۹۸-۱۰۵۱۲۰۰۰
-	۱,۱۱۸,۴۱۸,۶۰۹	(۱,۹۵۳,۴۶۷)	(۹,۶۵۷,۳۷۷,۹۱۶)	۱۰,۷۷۷,۷۴۹,۹۹۲	۱۴,۳۳۲		اسناد خزانه م ۱۸ بوجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰۰
-	۶۹,۳۴۴,۸۶۰,۴۵۳	(۲۲۷,۸۲۱,۷۰۲)	(۱,۲۴۲,۵۳۷,۰۵۱,۲۳۱)	۱,۳۱۲,۱۱۹,۷۳۳,۳۸۶	۱,۹۷۴,۷۷۰		اسناد خزانه م ۲۰ بوجه ۹۸-۲۰۸۰۶۰۰۰
۴۰۶,۳۲۹,۵۳۴,۲۴۲	۱,۴۲۱,۹۰۳,۱۵۲,۴۰۶	(۱,۹۲۷,۰۴۰,۹۲۵)	(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)	(۹,۳۰۸,۱۱۹,۷۳۹,۷۷۴)	۱۰,۶۳۱,۹۴۹,۹۳۳,۱۰۵		جمع نقل از صفحه قبل
-	۷۲,۸۹۰,۵۸۶,۸۴۸	(۱۵۸,۳۴۲,۷۶۲)	(۸۰۰,۵۶۶,۳۰۶,۶۰۸)	۸۷۳,۶۱۵,۳۳۶,۲۱۸	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
-	۲۳۲,۷۸۷,۰۷۵,۵۳۶	(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)	(۴,۰۳۷,۴۱۷,۷۸۰,۱۲۳)	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)	(۱,۸۳۵,۸۱۵,۷۱۰,۸۱۰)	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	۴۰۵,۸۳۶	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)	۷۰۰,۸۸۲,۴۰۸,۶۲۲	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 ۹۹۰۳
(۴۰,۶۲۶,۵۲۲)	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپرورش - تمدن ۹۹۱۱۸
۹,۱۱۳,۳۸۸	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپرورش - نوین ۹۹۱۱۱۸
۳,۹۹۷,۱۰۱	-	-	-	-	-	مراجعه دولتی تعاون - نوین ۹۹۱۱۱۸
۳۲۷,۳۸۱,۹۲۵	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایبا - 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 ۹۶-۵۲۸-۹۹
۱۷,۵۰۹,۵۹۶,۳۳۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶-۶۲۵-۹۹
۸۵,۸۵۱,۳۹۶,۲۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۱۰۲۲-۹۹
۹,۸۹۵,۸۳۲,۱۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳-۹۹
۱۱۳,۰۰۲,۲۵۵,۲۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷-۹۱۳-۹۹
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 ۱-۲-۷ 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه توزیع	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	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۱۳,۳۷۹,۶۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰
ایران ترانسفو	۱۳۹۹/۰۹/۲۲	۱۲۰,۷۸۷	۳۵۰	۴۲,۲۷۵,۴۵۰	-	۴۲,۲۷۵,۴۵۰	-
بالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پاما	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۶۶۷	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۵۲۸,۲۵۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۰۷,۳۱۷)	۲,۸۹۳,۲۹۲,۶۸۳	۱۹,۴۲۸,۳۹۹,۸۰۰
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 مگسالت	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۶,۷۶۴,۱۰۸	۶۲۰	۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰	-	۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰	-
داروسازی ابوریحان	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۲۹۴,۱۸۹	۳۰۰۵	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵	-	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵	-
بالایش 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	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۴۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۶۰,۰۷۵,۰۰۰
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	۳۰,۰۰۰	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	-	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	۳,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲,۵۶۰,۰۰۰,۳,۶۷۴	-	۲,۵۶۰,۰۰۰,۳,۶۷۴	۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰
سین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۶۶,۹۰۰,۲,۵۰۰
کوبیر تابر	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	۳,۸۴۶,۰۰۰,۸,۱۰۰	-	۳,۸۴۶,۰۰۰,۸,۱۰۰	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۵۶,۲۴۹,۸۴۳	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
بالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۳۱۰,۳۰۰
صنعتی بهپاک	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۷,۲۲۲,۹۵۱	۴۰۰	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰	-	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	۱۱,۳۳۲,۳۸۴	۲۰۰	۲,۲۴۶,۴۷۶,۸۰۰	(۵۳,۱۹۱,۳۳۹)	۲,۱۹۳,۲۸۵,۴۶۱	-
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۶,۳۲۹,۹۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۴۲,۳۵۱,۳۹۱	۴۹۰	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	-	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	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 تندگوین	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۳,۸۳۱,۴۹۲	۴۱۰	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	-	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	-
صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۵۲,۴۱۶	۳۵۶	۱۸,۶۶۰,۰۰۰,۹۶	-	۱۸,۶۶۰,۰۰۰,۹۶	-
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	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۲,۱۴۶,۰۰۰
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	-	-	-	-	-	-	۹۰۹,۳۴۳,۹۰۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهنهر	-	-	-	-	-	-	۵۵,۳۸۰,۴۶۴,۰۰۰
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۵,۷۳۷,۴۵۷
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
س توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۴۶۵,۴۵۹
س صن بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰
ملی گشت و صنعت و دامپروری فارس	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰
پتروشیمی فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۵۰,۶۱۶,۵۵۶
جمع	-	-	-	۱۴۲,۱۸۲,۳۲۳,۵۹۳	(۲۸۸,۳۹۷,۲۲۰)	۱۴۱,۸۹۴,۹۲۶,۳۷۳	۹۲۰,۹۷۷,۵۶۶,۷۴۹

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 یا علی الحساب

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
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 نسبی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تاریخ سررسید	ارزش نسبی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	-	۳۰	۵۷۹,۴۰۰,۹۷۵,۴۲۳	۸۷۶,۵۹۸,۰۳۹,۴۴۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۲
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	-	۱۶	۵۶,۴۰۰,۸۱۰,۰۴۰	۸۲,۸۸۲,۷۰۳,۸۱۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۲
۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱۴۰,۰۰۸/۳۰	۱۷	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۸۲,۴۳۸,۶۰۳,۸۶۳	۱۳۹۶/۱۲/۱۶
۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰,۰۰۹/۳۲	۱۷	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۱۱۱,۹۱۱,۷۳۱,۶۳۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۶
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۴۰,۰۰۱/۲۶	۱۷	۶۶۴,۸۰۵,۶۱۷,۷۵۰	۱۱۲,۹۹۳,۳۳۸,۴۹۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۲
۱۳۹۶/۰۶/۱۹	۱۴۰,۰۰۶/۱۵	۱۸	۵۰۷,۰۷۵,۵۷۱,۱۱۷	۱۰۱,۸۵۴,۷۸۰,۵۹۱	۱۳۹۶/۰۶/۱۹
۱۳۹۷/۱۲/۳۰	۱۴۰,۰۰۱/۳۰	۱۹	۷۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۴۷,۲۴۴,۴۴۶,۸۶۸	۱۳۹۷/۱۲/۳۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰,۰۰۱/۳۰	۱۸	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۰۹۸,۲۳۴,۷۸۵	۱۳۹۸/۰۷/۲۹
۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۴۰,۰۰۳/۲۷	۱۵	۷۶۲,۶۷۶,۶۳۱,۳۵۰	۸۵,۳۵۱,۶۴۰,۰۱۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۷
۱۳۹۸/۰۴/۰۳	۱۴۰,۰۰۴/۰۳	۱۵	۴۰۳,۴۱۷,۷۸۰,۱۲۲	۴۳۶,۹۷۳,۲۵۰,۸۵۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۳
۱۳۹۸/۰۴/۰۳	۱۴۰,۰۰۳/۰۳	۱۵	۲,۹۳۳,۰۰۴,۹۹۳,۳۳۳	۳۱۱,۷۱۱,۴۹۶,۵۷۶	۱۳۹۸/۰۴/۰۳
۱۳۹۸/۰۵/۰۷	۱۴۰,۰۰۶/۰۷	۱۶	۱,۸۹۹,۷۹۴,۵۷۵,۳۶۷	۱۹۱,۴۷۷,۱۴۳,۴۰۹	۱۳۹۸/۰۵/۰۷
۱۴۰/۱/۰۱/۱۱	۱۴۰,۰۰۱/۰۱	-	۱۵,۱۰۸,۸۱۵	۵۱۵,۵۴۸	۱۴۰/۱/۰۱/۱۱
۱۴۰/۳/۱۱/۲۵	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۱,۷۹۲,۵۳۰	۱۴۰/۳/۱۱/۲۵
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	-	۳۰	-	۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲	۲۲,۴۹۴,۳۵۷,۳۶۳
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۱۵	-	۲,۰۷۲,۸۰۹,۴۶۹	۲,۳۴۲,۰۰۶,۰۵۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۳۰	-	۷۱,۴۷۳,۷۳۰	۸۰,۹۶۸,۵۹۹
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۳۰	-	۱۱۹,۲۱۴,۲۰۲	۱۸۴,۷۶۸,۴۵۶
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	-	۲۱	-	۱۷۲,۹۶۶,۴۳۰	۱۹۶,۹۱۱,۵۸۷
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۳۰	-	۲۱۶,۳۲۱,۸۸۶,۶۷۳	۲۵۹,۹۲۹,۶۲۲,۷۶۱
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	-	۳۰	-	۴۱۰,۱۷۵,۵۶۴,۶۲۶	۴۱۷,۸۷۴,۰۸۴,۱۹۹
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	-	۶۳,۳۸۰,۳۲۹,۵۳۴	-	-
۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-	-	۱,۷۲۴,۴۰۴,۱۱۸	-	-
۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	۴۵۵,۱۳۷,۹۷۷	-	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	-	۱,۹۱۲,۸۷۹,۱۲۲	-	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	-	۵۴,۹۲۲,۰۲۸	-	-
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	-	-	-	-	-
۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	-	-	-	-	-
۱۳۹۷/۰۷/۱۹	-	-	-	-	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۱۱/۰۴	-	-	-	-	-
۱۳۹۷/۰۵/۰۷	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد			۱۸,۶۹۷,۷۲۸,۰۴۴,۳۵۵	۲۰,۷۳۲,۲۸۴,۲۹۹,۹۵۵	۲,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴

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	نرخ 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 ۱۲ 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
-	-	-	۹,۶۵۷,۳۷۷,۹۱۵	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
-	-	-	۲۷۷,۹۸۹,۷۳۴,۳۸۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰
-	-	-	۴۱۹,۴۵۶,۷۱۶,۲۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	اسناد خزانه - م ۲۲ 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 مغایرات ایران
۳۷,۱۶۴,۳۱۷,۷۵۴	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۳ - شرایط خاص ۸۰۷۱۳-۹۸
۱۸۴,۳۲۳,۶۶۱,۲۱۸	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۶ - شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱-۹۸
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 ۱۴۰۱۰۷۲۹-۱۴۰۱
۲,۸۴۳,۰۵۸,۷۴۲,۲۳۱	۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴	-	۲۶,۳۱۱,۱۵۳,۴۰۱,۷۸۵	-	-	جمع

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

۲- سود سپرده 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
۲۴۲,۵۵۵,۱۷۱,۳۴۴	۱۰۷,۶۷۵,۲۷۵,۷۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	۱۰۷,۶۷۵,۲۴۲,۸۴۳	۸	(۲۵۷,۱۳۳)	۱۰۷,۶۷۵,۲۷۵,۷۲۰	۲۴۲,۵۵۵,۱۷۱,۳۴۴
۳,۲۲۸,۳۸۷,۰۲۰,۷۹۸	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۵۵۲	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۵۵۲	۲۰	-	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۵۵۲	۳,۲۲۸,۳۸۷,۰۲۰,۷۹۸
۱۲۸,۹۲۸,۹۳۵,۳۳۳	۲۰۱,۳۲۲,۰۵۳,۱۵۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۲۰۱,۳۲۲,۰۵۳,۱۵۹	۲۰	(۸۶,۷۲۰,۲۷۷)	۲۰۱,۳۲۲,۰۵۳,۱۵۹	۱۲۸,۹۲۸,۹۳۵,۳۳۳
۲۹۰,۱۲۹,۱۸۴,۰۷۱	۷۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۲۲۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۷۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۲۲۱	۲۰	(۵,۵۲۶,۰۰۰)	۷۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۲۲۱	۲۹۰,۱۲۹,۱۸۴,۰۷۱
۱۹,۵۲۵,۰۳۳,۷۶۸	۴۵,۹۴۶,۲۵۹,۳۴۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	-	۴۵,۹۴۶,۲۵۹,۳۴۱	۸	(۲۲,۳۸۹,۲۲۶)	۴۵,۹۴۶,۲۵۹,۳۴۱	۱۹,۵۲۵,۰۳۳,۷۶۸
۱۱۹,۷۱۳,۴۲۴,۷۷۷	۲۶۰,۱۷۲,۸۷۲,۵۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	۱۳۹۸/۰۹/۰۴	۲۶۰,۱۷۲,۸۷۲,۵۹۸	۱۵	-	۲۶۰,۱۷۲,۸۷۲,۵۹۸	۱۱۹,۷۱۳,۴۲۴,۷۷۷
-	۳۷۷,۲۲۲,۲۶۶,۰۷۸	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۳۷۷,۲۵۶,۳۰۰,۵۲۶	۱۵	(۱۶,۴۴۴,۳۸۸)	۳۷۷,۲۲۲,۲۶۶,۰۷۸	-
-	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	۱۳۹۸/۰۲/۰۷	-	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	۱۵	-	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹	-
-	۱۰,۳۹۵,۸۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	-	۱۰,۳۹۵,۸۰۰	۱۰	-	۱۰,۳۹۵,۸۰۰	-
-	۱۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	-	۱۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰	۱۵	-	۱۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰	-
-	۱۲۳,۵۲۳,۸۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	-	۱۲۳,۵۲۳,۸۲۲	۱۰	-	۱۲۳,۵۲۳,۸۲۲	-
-	۵۹۵,۷۸۲,۲۲۶,۵۵۵	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	-	۵۹۵,۷۸۲,۲۲۶,۵۵۵	۱۵	-	۵۹۵,۷۸۲,۲۲۶,۵۵۵	-
-	۳۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۲	-	۳۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۹	۱۵	-	۳۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۹	-
-	۳۹۹,۵۹۰,۱۲۳,۳۵۵	۱۳۹۸/۰۶/۰۲	-	۳۹۹,۵۹۰,۱۲۳,۳۵۵	۱۵	-	۳۹۹,۵۹۰,۱۲۳,۳۵۵	-
-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	۱۸	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-
-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	۱۸	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-
-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	۱۸	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹	-
-	۷,۴۶۳,۸۸۵,۰۶۱	۳۰,۲۲۶,۲۷۰	-	۷,۴۶۳,۸۸۵,۰۶۱	۱۸	-	۷,۴۶۳,۸۸۵,۰۶۱	-
-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	۳۰,۸۷۶,۲۵۴	-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	۱۸	-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	-
-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	۳۰,۸۷۶,۶۸۸	-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	۱۸	-	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹	-
-	۱۰,۸۱۰,۸۱۰,۸۰۰	۳۰,۸۸۸,۰۱۴	-	۱۰,۸۱۰,۸۱۰,۸۰۰	۱۸	-	۱۰,۸۱۰,۸۱۰,۸۰۰	-
-	۶,۴۶۲,۰۳۵,۵۳۹	۳۰,۵۳۹,۷۷۱,۰۰۶	-	۶,۴۶۲,۰۳۵,۵۳۹	۱۸	-	۶,۴۶۲,۰۳۵,۵۳۹	-
-	۳۳۷	۳۳۰	-	۳۳۰	-	-	۳۳۷	-
-	۳,۲۷۶,۸۷۸,۸۷۷	۳۰,۹۲۱,۳۵۸	-	۳,۲۷۶,۸۸۸,۵۲۲	-	-	۳,۲۷۶,۸۷۸,۸۷۷	-
-	۵۵,۴۴۵,۱۹۰,۲۸۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	-	۵۵,۴۴۵,۱۹۰,۲۸۱	۱۸	-	۵۵,۴۴۵,۱۹۰,۲۸۱	-
-	۵۵,۴۴۵,۱۹۰,۲۸۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	-	۵۵,۴۴۵,۱۹۰,۲۸۱	۱۸	-	۵۵,۴۴۵,۱۹۰,۲۸۱	-
-	۱۰,۰۷۰,۶۲۱,۹۷۳	۱۳۹۸/۰۶/۰۱	-	۱۰,۰۷۰,۶۲۱,۹۷۳	۸	-	۱۰,۰۷۰,۶۲۱,۹۷۳	-
۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲	۷۱۱,۷۹۰,۲۰۷	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	-	۷۱۱,۷۹۰,۲۰۷	۱۰	-	۷۱۱,۷۹۰,۲۰۷	۴۶۸,۸۴۲,۷۹۲
۳۶,۷۰۷,۲۴۴	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۷۰۷,۲۴۴
۱۱۷,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۱۲۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۸/۰۸/۰۶	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۸/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۵	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۹۶/۰۸/۱۵	-	-	-	-	-	-
۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵	۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶	-	-	۴,۴۶۶,۲۰۵,۱۷۷,۶۴۹	-	-	۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶	۴,۱۸۰,۲۰۲,۳۳۷,۴۶۵

جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده 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
ریال	ریال
۱۷۴,۵۲۲,۳۶۹	۴۰۴,۷۵۷,۴۲۳
-	۳۳۸,۳۹۱,۱۷۱
۱۷۴,۵۲۲,۳۶۹	۷۳۳,۱۴۸,۶۰۳

درآمد تنزیل سود بانکی
درآمد تنزیل سود سهام
جمع

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

۲۲- سایر هزینه ها

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

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۲۸۲)	۸۶,۱۵۲,۵۴۷,۶۹۰	

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	سود فروردین ماه
۱۰.۳۱.۷۴۲.۹۱۹.۷۲۸	۷۱۵.۶۷۲.۸۴۳.۳۴۰	سود اردیبهشت ماه
۹۹۳.۲۴۵.۴۴۲.۴۲۰	۷۰۵.۲۱۲.۳۹۹.۱۷۸	سود خرداد ماه
۹۷۴.۶۳۹.۷۳۲.۲۲۰	۷۲۲.۱۰۲.۵۰۶.۳۷۵	سود تیر ماه
۹۹۶.۲۱۰.۴۵۰.۶۲۰	۷۵۴.۲۵۲.۳۰۶.۴۱۹	سود مرداد ماه
۹۸۲.۱۶۷.۰۰۴.۲۸۰	۸۰۳.۱۸۲.۰۵۱.۹۲۰	سود شهریور ماه
۱۰.۳۷.۱۵۵.۰۵۷.۴۰۰	۸۲۸.۷۷۰.۹۱۱.۹۹۳	سود مهر ماه
۹۰۶.۹۳۷.۳۴۴.۶۵۴	۸۰۸.۲۴۳.۱۷۸.۲۳۹	سود آبان ماه
۷۶۵.۷۸۶.۹۷۰.۲۹۸	۷۹۹.۱۰۲.۰۷۵.۰۲۱	سود آذر ماه
۹۱۶.۵۳۵.۱۸۸.۰۶۸	۸۰۵.۵۱۶.۴۲۴.۸۷۰	سود دی ماه
۹۰۸.۹۱۵.۴۰۹.۸۸۸	۸۱۱.۰۷۸.۷۲۴.۹۱۰	سود بهمن ماه
۹۰۰.۷۷۸.۸۶۷.۸۲۰	۷۲۵.۲۶۳.۶۲۶.۹۶۴	سود اسفند ماه
۷۷۵.۹۱۴.۴۲۷.۵۳۳	۶۱۸.۰۸۱.۳۷۲.۶۷۸	جمع
۱۱.۱۹۰.۰۲۸.۷۱۴.۹۲۹	۹۰.۹۶.۴۷۸.۴۲۱.۹۰۷	

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

۲۵. تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۶. سرمایه گذاری اربکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع و احوال سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام شخص	اشخاص وابسته
	درصد تسک	تعداد واحد های سرمایه گذاری				
۰۰۰۰۴۲	۰۰۰۰۲۳	۲۰۰۰۰	مستاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق
۰۰۰۳۸	۰۰۰۲۹۴	۱۸۰۰۰۰	مستاز	مدیر صندوق	بانک رفاه	مؤسس
۰	۰	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا کاوسی	مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مسعود زمانی شیشه گران	مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۱۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محسن بهشتی نامدار	مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا یک زاده مقدم	مدیر سرمایه گذاری
۲,۳۲	۰	۰	عادی	عضو مشورک هیئت مدیره مدیر صندوق	شرکت توسعه سرمایه رفاه	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۲,۳۶	۰/۰۳۲۷	۲۰,۶۱			جمع کل	

۲۷. عملیات با اشخاص وابسته

ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	طریق معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
(۷۹,۶۵۲,۲۱۵,۵۴۶)	(۱۹۷,۱۲۰,۳۶۲,۴۱۲)	طی سال مورد گزارش	۱۶,۹۷۰,۰۱۲,۳۹۵	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه
(۷۷,۹۰۲,۸۲۲,۳۹۴)	(۳۷,۴۹۹,۸۹۵,۴۹۷)	طی سال مورد گزارش	۲۷۳,۰۱۲,۱۱۷,۹۶۷	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه
(۱۷,۶۷۲,۶۷۴,۲۸۰)	(۱۷,۶۷۲,۶۷۴,۲۸۰)	-	-	ضامن صندوق	بانک رفاه
(۳۱۶,۹۸۶,۳۷۰)	-	طی سال مورد گزارش	۲۱۶,۵۱۰,۱۷۴	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
-	(۱۷۹,۴۲۷,۷۵۳)	طی سال مورد گزارش	۲۵۹,۹۷۵,۶۶۷	متولی فعلی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۱۹۳,۷۲۹,۹۱۰)	(۲۹۳,۷۵۱,۷۴۱)	طی سال مورد گزارش	۲۵۰,۰۰۰,۸۳۱	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۳۱۶,۹۸۶,۳۷۰)	-	-	-	متولی سابق	سید کرمان کارپوما

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 اکتفا، در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.