



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش حسابرس مستقل

و

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۵-۲ و ۷-۱-۱ و ۱۷-۱-۱ و ۱۷-۲-۱ صورتهای مالی منعکس شده در دوره مورد گزارش تعدیلات قیمتی انجام شده از بابت قسمتی از سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار با درآمد ثابت، منطبق با دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری نبوده که منجر به شناسایی سود و افزایش خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) گردیده و متعاقباً بر این اساس پرداخت سود صورت گرفته است. با توجه به تعدیلات قیمتی صورت گرفته سرفصل سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم (یادداشت توضیحی ۵) و سرفصل سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب (یادداشت توضیحی ۷) در تاریخ صورت خالص دارایی ها به ترتیب مبلغ ۸۷۹٫۱۲۹ میلیون ریال و ۲٫۲۰۷٫۴۷۹ میلیون ریال و به تبع آن سود تحقق نیافته سهام و اوراق بهادار با درآمد ثابت (موضوع یادداشت های ۱۷-۱ و ۱۷-۲) نیز بیشتر از میزان معمول شناسایی گردیده است. با توجه ماهیت فعالیت صندوق های سرمایه گذاری (از جمله شناسایی تغییرات روزانه خالص ارزش دارایی ها، توزیع سود ماهانه، صدور و ابطال طی دوره، اثرات وجوه مازاد پرداختنی و اثرات تغییرات یاد شده بر خالص ارزش روز دارایی های هر واحد) تعیین آثار تعدیلات فوق بر هر یک از اقلام مزبور برای این موسسه میسر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۱۴ صورتهای مالی منعکس شده است، پیش دریافت سود ترجیحی ۳٫۰۰۰٫۰۰۰ واحد اوراق منفعت دولتی ۴ بمبلغ ۱۰۸/۵ 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.

- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۴، ۱۰-۸ و ۲۲-۸ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

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

۸-۱- مفاد مواد ۳۹ و ۲۲ اساسنامه و ابلاغیه ۱۶۷/۲۰۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص جایگزین نمودن فرد واجد شرایط دیگری به عنوان مدیر سرمایه‌گذاری جدید صندوق به جای مدیران سابق و دارا بودن حداقل ۰/۱ درصد حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق توسط مدیران سرمایه‌گذاری (با توجه به استعفای تعدادی از مدیران سرمایه‌گذاری، مدیران سرمایه‌گذاری جدید انتخاب نگردیده است).

۸-۲- مفاد ماده ۵۶ اساسنامه در خصوص بازگذاری آخرین نسخه اساسنامه و امیدنامه صندوق و مشخصات و رزومه مدیران سرمایه‌گذاری در تارنمای صندوق.

۸-۳- مفاد ماده ۱۴ اساسنامه در خصوص پرداخت سود به سرمایه‌گذاران ظرف مدت ۲ روز کاری پس از پایان هر مقطع زمانی (مبلغ ۴۹۲ میلیون ریال از سود فروردین ماه ۱۴۰۰ با تاخیر واریز شده است).

۸-۴- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۸ اساسنامه در رابطه با رعایت صرفه و صلاح دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری توسط مدیر صندوق در خصوص سپرده گذاری نزد بانک رفاه کارگران و نرخ سود دریافتی از آن بانک.

۸-۵- مفاد ابلاغیه ۱۸۲/۲۰۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص رعایت نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق (نظیر روزهای ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ و ۱۴۰۰/۰۴/۲۰).

۸-۶- دریافت مبلغ ۵۸۸٫۸۰ میلیون ریال از سود سهام دریافتنی حاصل سرمایه‌گذاری در شرکت ها علیرغم پیگیری‌های صندوق ظرف مدت ۸ ماه پس از برگزاری مجمع موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸-۷- مفاد ماده ۶۲ اساسنامه در خصوص تشکیل مجمع با موضوع تمدید دوره فعالیت صندوق و ارائه تقاضای تمدید دوره فعالیت صندوق به سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت.

۸-۸- لزوم به روزرسانی رویه و نحوه سرمایه‌گذاری، نگهداری و فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۱ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸-۹- انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد سالانه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده و نشده) و ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ در سامانه کدال و گزارش عملکرد سالانه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۶ اساسنامه صندوق.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۸-۱۰- تعیین تکلیف حق تقدم های استفاده نشده شرکت بیمه دانا و پتروشیمی جم به بهای تمام شده ۲۰۷۴۴ میلیون ریال و ارزش بازار ۳۴۷۲۷ میلیون ریال.

۸-۱۱- انتقال تصدی مدیر صندوق از شرکت کارگزاری به شخص حقوقی واجد شرایط ظرف مدت مقرر موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸-۱۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۳ سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس حداقل به میزان ۱۵ درصد و حداکثر ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق حداکثر تا اسفند ۱۴۰۰ (افزایش ۳ درصدی در هر ۳ ماه جهت رعایت حداقل نصاب مذکور).

۸-۱۳- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۲ سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده صرفاً در بازار بورس و یا بازار اول و دوم فرابورس.

۸-۱۴- 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 (نظیر ۱۴۰۰/۰۳/۱۱).

۸-۱۵- 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.

۸-۱۶- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص ثبت هرگونه تغییرات در اساسنامه و امیدنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف مدت یک هفته (در رابطه با مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵).

۸-۱۷- 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 (در خصوص حساب های شماره ۳۰۸۸۸۰۱۴۶، ۳۰۸۷۴۶۴۵۴، ۳۰۸۷۴۶۸۸۰، ۳۰۹۳۱۳۹۵۸، ۲۴۷۵۸۲۵۲۹ و ۲۷۹۸۵۳۵۶۷ نزد بانک رفاه کارگران، سود سپرده بانکی بطور کامل دریافت نگردیده است).

۸-۱۸- بازگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق (فروردین ماه الی شهریور ماه ۱۴۰۰) در سامانه کدال ظرف مدت ۱۰ روز بعد از پایان هرماه موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین انتشار آگهی و اطلاعیه های صندوق در سامانه کدال موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۵ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸-۱۹- سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت 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.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۲۰-۸- رعایت مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بندهای ۱-۲، ۳-۲ و ۷ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل قیمت سهام و اوراق مشارکت به ترتیب حداکثر تا میزان ۲۰ درصد و ۱۰ درصد و همچنین ارائه دلایل تعدیل قیمت مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.

۲۱-۸- 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 های ۱۲۰۲۰۱۲۱ و ۱۲۰۲۰۱۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۲۲-۸- دریافت کامل سود سپرده های بانکی به شرح زیر ظرف مهلت مقرر :

نام بانک	شماره حساب	مبلغ - میلیون ریال
رفاه کارگران	۳۰۸۸۸۰۱۴۶	۱۰,۸۵۲
رفاه کارگران	۳۰۹۳۱۳۹۵۸	۱۱,۰۶۸
رفاه کارگران	۳۰۸۷۴۶۸۸۰	۵,۵۹۱
رفاه کارگران	۳۰۸۷۴۶۴۵۴	۵,۵۹۱
رفاه کارگران	۲۴۷۵۸۲۵۲۹	۳۷۰
دی	۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵	۱۹۰
		۳۳,۶۶۲

۹- 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.

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

۱۱- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ (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

۱۲- 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

غلامحسین سمیعی

کامیار سمیعی

۲۹ آبان ماه ۱۴۰۰

(۸۰۰۳۹۸)

(۹۶۲۴۰۳)

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



تاریخ: _____ شماره: _____ پیوست: _____ Add: _____

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

۵

ب- ارکان صندوق

۶

پ- مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۴۰

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 ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
شماره ثبت شرکتها
کتابخانه
کتابخانه

نماینده

عباس کشوری

شخص حقوقی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

ارکان صندوق

مدیر صندوق

علیرضا باغانی
پایان
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت شرکتها

موسسه مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خ فخرمقدم، بین بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲

نمابر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۷۷۲

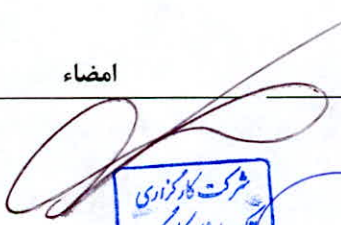
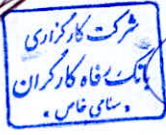
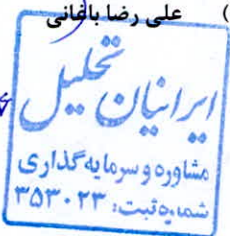
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
بهاران رسمی
پست کزاتین
Website: nrfund.ir

E-mail: info@refahbroker.ir

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶,۱۲۵,۸۰۰,۵۳۲,۷۰۴	۸,۹۸۸,۹۰۴,۲۲۶,۶۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۶۰۹,۹۸۹	۱۴,۵۶۴,۳۱۵,۳۸۵,۸۱۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶	۳۳,۴۱۵,۳۷۴,۹۵۱,۷۷۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱	۴۳۵,۳۹۲,۰۰۳,۸۳۰	۸	حساب‌های دریافتنی
۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸	۳,۱۶۸,۱۹۷,۳۳۸	۹	سایر دارایی‌ها
۱۲,۵۸۳,۰۲۲,۷۵۶	۳,۱۹۴,۸۴۴,۸۰۹	۱۰	موجودی نقد
۵۶,۷۹۵,۱۵۴,۶۲۰,۱۲۴	۵۷,۴۱۰,۳۴۹,۶۱۰,۲۵۵		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲	۱۶,۲۵۴,۳۵۰,۱۵۸	۱۱	جاری کارگزاران
۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰	۱۶۰,۴۴۳,۹۴۱,۰۹۱	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰۰,۵۱۳,۵۴۲,۷۰۵	۹۰۷,۳۴۴,۵۸۱,۹۱۱	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۰۲,۸۳۶,۱۳۱,۰۷۵	۱۶۴,۹۸۴,۲۵۱,۲۷۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۶۵۶,۱۳۶,۷۸۵,۶۶۲	۱,۲۴۹,۰۲۷,۱۲۴,۴۳۸		جمع بدهی‌ها
۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲	۵۶,۱۶۱,۳۲۲,۴۸۵,۸۱۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۲۱۰,۴۸۳	۱,۲۰۳,۵۸۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	عباس کشوری	کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق
	علی رضا باقانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص)	متولی صندوق
			

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

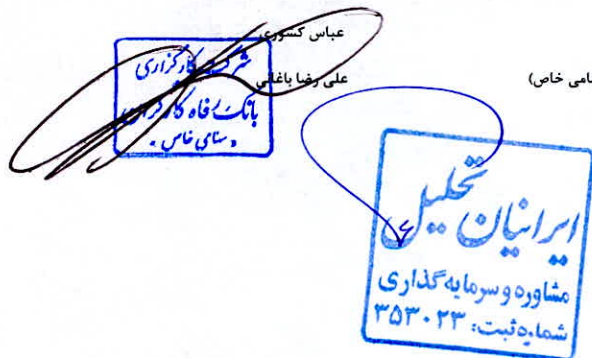
پایان داشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۸۳,۷۸۲,۱۸۷,۶۹۸	۶۶۱۸,۲۹۶,۵۰۱,۳۹۹	۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۶۹۷,۹۹۱,۰۰۹,۷۲۰	۳,۱۷۳,۹۶۵,۶۲۷,۳۰۹	۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۶۵۴
سود سهام	۲۵۴,۳۴۷,۵۶۰,۸۹۶	۱۱۴,۳۷۱,۹۲۷,۲۷۹	۱۴۱,۸۹۴,۹۲۶,۳۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۳۹۷,۲۹۰,۲۳۳,۸۲۷	۴,۲۹۲,۳۵۷,۴۷۱,۲۹۷	۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۲۳۰
سایر درآمدها	۸۲۲,۰۴۵,۰۵۲	۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲	۷۲۳,۱۴۸,۶۰۳
جمع درآمدها	۵,۵۳۴,۲۳۳,۰۲۷,۱۹۳	۱۴,۱۹۹,۳۹۶,۲۸۴,۷۱۶	۱۹,۵۴۴,۶۵۰,۹۹۱,۸۳۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۴۹,۶۸۶,۱۷۸,۴۲۰)	(۱۴۴,۶۹۳,۴۱۳,۱۰۷)	(۲۷۳,۷۳۸,۶۰۵,۶۳۹)
سایر هزینه ها	(۴,۴۶۹,۰۸۸,۸۶۹)	(۱۵,۱۴۴,۷۶۴,۰۲۲)	(۲۶,۸۳۵,۵۷۵,۳۱۸)
جمع هزینه ها	(۱۵۴,۱۵۵,۲۶۷,۲۸۹)	(۱۵۹,۸۳۸,۱۷۷,۱۲۹)	(۳۰۰,۵۷۴,۱۸۰,۹۵۷)
سود خالص	۵,۳۸۰,۰۷۷,۷۵۹,۹۰۴	۱۴,۰۳۹,۵۵۸,۱۰۷,۵۸۷	۱۹,۲۴۴,۰۷۶,۸۱۰,۸۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۹,۰۷٪	۲۰,۸۰٪	۳۰,۴۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)	۹,۶۲٪	۱۹,۰۴۳٪	۳۴,۴۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	رنال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	رنال
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۴۶,۳۷۷,۳۸۰	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱۹,۸۶۴,۳۱۷	۴۳,۰۹۵,۹۵۲	۶۶,۲۲۳,۲۸۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۱۹,۵۸۰,۱۴۱)	(۲۸,۸۱۰,۳۶۱)	(۶۶,۷۸۵,۵۲۳)
سود خالص دوره/سال	-	-	-
تعدیلات	۲۳	-	-
سود مابهائیه سرمایه گذاران	۲۴	-	-
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۴۶,۶۶۱,۵۵۶	۷۴,۰۳۹,۷۳۴,۵۰۸,۹۴۷	۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۶۶۲

پایان داشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

- (۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (رنال) وجوه استفاده شده}}$
- (۲) - بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارائیهای پایان سال / دوره}}$

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کسروی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص)	علی رضا باغی	



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 تاریخ 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 سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.

ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

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

- هرنوع سپرده گذاری نزد بانک ها 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 می باشد. ضمناً عطف به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۸۳۶۰۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ سازمان بورس اوراق بهادار سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دامن غربی - خیابان فخار مقدم - نیش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳ واقع شده است.

۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

به موجب صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ نوع صندوق از صندوق "تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود" به صندوق "در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود" تغییر یافت.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مطابق با ماده 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
دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
بانک رفاه	۱۸,۰۰۰	۹۰
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۲,۰۰۰	۱۰
جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - شهرک غرب - بلوار دامن غربی - خیابان فخر مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره/سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم رویه های 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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 سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 ۰,۵درصد 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 ۰/۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف سالانه ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.		
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت.		
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد .		
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.		
هزینه های دسترسی به نرم افزار	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه به شرح زیر است :		
	۱) ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه		
	۲) ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد)		
	۳) ۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال		
	۴) ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل می باشد :		
ارزش دارایی ها به میلیارد	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ریال			
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد ارزش افزوده موضوع مالیات بر ارزش افزوده ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۹۳	۱,۰۹۸,۱۴۴,۶۶۲,۰۷۱	۵۴۰,۵۳۲,۷۹۷,۹۱۳	۲.۶۹	۱,۵۳۷,۲۳۰,۴۸۹,۶۴۸	۸۳۳,۳۲۶,۳۵۱,۸۳۲
۲.۳۴	۱,۳۲۸,۳۹۶,۲۲۳,۶۷۸	۱,۷۹۲,۰۴۷,۰۷۷,۰۶۳	۲.۲۲	۱,۳۷۴,۵۱۶,۹۱۳,۵۰۰	۱,۷۹۲,۰۴۷,۰۷۷,۰۶۳
۰.۸۷	۴۹۲,۰۲۲,۳۱۲,۷۲۱	۱۳۲,۳۲۶,۴۵۸,۳۶۸	۱.۵۴	۸۸۴,۰۴۵,۸۰۷,۳۵۲	۳۰۲,۷۸۶,۱۳۱,۸۵۳
۰.۶۷	۳۸۱,۵۷۷,۶۹۹,۵۳۵	۲۱۶,۶۶۴,۱۴۲,۲۴۰	۱.۴۶	۸۳۵,۵۸۳,۳۱۲,۳۳۴	۶۲۰,۸۰۷,۹۸۴,۶۷۰
-	-	-	۱.۱۷	۶۷۴,۰۴۵,۴۱۹,۷۸۷	۵۰۴,۳۶۹,۴۶۲,۸۸۸
۰.۵۸	۳۲۹,۳۶۳,۲۳۴,۶۷۸	۱۵۱,۲۷۱,۶۹۳,۸۴۴	۰.۹۹	۵۶۷,۱۷۳,۵۹۸,۵۵۳	۲۶۴,۸۸۲,۶۵۹,۱۴۸
۰.۷۷	۴۳۹,۳۲۴,۶۵۵,۰۴۳	۲۱۸,۱۱۹,۵۶۴,۱۰۹	۰.۸۹	۵۰۹,۶۷۵,۱۵۵,۰۴۹	۲۰۵,۴۹۵,۴۶۳,۹۲۴
۰.۶۰	۳۳۸,۹۲۱,۳۴۷,۵۰۰	۲۷۹,۱۸۸,۱۲۹,۰۹۱	۰.۸۳	۴۷۵,۵۱۰,۲۱۹,۱۸۲	۴۶۰,۵۷۸,۳۸۶,۳۴۰
-	-	-	۰.۷۸	۴۴۷,۵۹۲,۰۸۶,۳۵۹	۳۹۶,۹۴۷,۳۴۵,۸۶۱
۰.۷۵	۴۲۴,۹۳۴,۳۱۲,۲۰۱	۳۵۱,۸۸۱,۱۵۲,۰۲۷	۰.۷۲	۴۱۴,۰۰۲,۰۶۶,۷۲۰	۳۵۱,۹۰۸,۱۹۰,۹۵۳
۰.۵۱	۳۹۱,۷۱۸,۸۸۳,۳۵۰	۶۶,۷۶۰,۰۲۸,۳۱۹	۰.۵۰	۳۸۸,۵۱۴,۶۴۲,۶۱۸	۶۶,۷۶۰,۰۲۸,۳۱۹
-	۳۸۱,۰۹۸,۷۹۷,۷۰۶	۲۳۵,۶۷۴,۳۴۷,۴۹۴	۰.۴۸	۳۷۶,۷۰۷,۲۷۱,۸۸۶	۱۱۸,۵۴۱,۵۸۸,۷۵۴
۰.۲۲	۱۲۲,۱۵۲,۳۳۵,۹۳۷	۱۱۴,۳۶۳,۹۲۳,۵۶۶	۰.۲۷	۱۵۶,۹۶۵,۰۲۲,۰۰۰	۱۲۶,۶۲۳,۴۱۳,۹۵۳
۰.۱۹	۱۰۹,۷۴۲,۷۸۷,۳۷۱	۱۷,۳۰۲,۳۵۴,۹۰۳	۰.۲۶	۱۵۱,۱۳۷,۶۷۰,۷۰۹	۷۶,۳۳۲,۵۲۲,۸۸۷
۰.۲۰	۱۱۵,۸۱۴,۲۰۹,۶۰۴	۱۱۰,۵۱۸,۰۵۱,۲۴۱	۰.۲۵	۱۴۵,۴۰۱,۲۱۸,۳۳۸	۱۴۳,۳۷۷,۸۶۰,۷۶۴
۰.۰۹	۵۱,۵۶۵,۵۵۷,۵۱۵	۵۳,۰۰۳,۳۵۹,۴۳۹	۰.۱۶	۹۳,۴۸۰,۵۳۵,۰۱۳	۱۱۹,۸۲۶,۸۳۰,۵۳۹
۰.۰۸	۴۷,۶۲۳,۱۴۶,۲۱۰	۴۷,۹۵۲,۶۵۸,۸۰۵	۰.۱۱	۶۲,۲۵۹,۹۷۶,۶۶۵	۷۴,۱۰۲,۳۰۳,۰۴۵
۰.۰۹	۵۳,۱۲۲,۰۳۲,۰۰۰	۵۷,۳۵۳,۱۷۳,۹۶۴	۰.۱۰	۵۹,۹۰۴,۴۱۱,۲۰۳	۸۰,۷۸۷,۲۷۱,۰۵۷
۰.۰۶	۳۲,۵۵۵,۱۳۷,۵۰۰	۴۸,۳۲۹,۶۷۵,۴۰۰	۰.۰۷	۳۷,۶۹۷,۷۸۴,۷۳۶	۵۳,۰۸۲,۹۴۹,۰۶۰
-	-	-	۰.۰۶	۳۵,۶۴۶,۶۳۳,۰۰۰	۳۲,۰۶۹,۷۳۲,۶۵۸
۰.۰۴	۲۰,۰۱۸,۷۴۷,۹۹۴	۱۵,۵۰۳,۴۲۱,۹۴۰	۰.۰۶	۳۲,۳۲۳,۳۳۹,۷۱۱	۳۵,۴۴۱,۰۲۰,۵۷۵
۰.۱۱	۶۰,۳۹۲,۷۷۵,۷۸۲	۶۸,۰۶۸,۵۵۹,۳۵۲	۰.۰۴	۲۳,۷۳۷,۱۱۸,۷۶۰	۴۹,۱۵۷,۴۰۰,۲۴۲
۰.۰۱	۳۶۰,۵۶۸,۱۹۷۸	۱,۸۴۷,۶۸۳,۹۶۸	۰.۰۱	۳۶۰,۵۶۸,۱۹۷۸	۱,۸۴۷,۶۸۳,۹۶۸
۰.۰۱	۳۸۰,۶۰۹۲,۴۳۰	۱,۳۳۳,۸۱۶,۴۰۰	۰	۱,۳۸۵,۹۴۶,۰۵۵	۴۱۹,۱۹۹,۴۴۰
-	-	-	۰	۸۶۱,۹۰۵,۶۳۹	۱,۳۳۹
۱۰.۷۹	۶,۱۲۵,۸۰۰,۵۳۲,۷۰۴	۴,۵۱۹,۹۴۳,۰۶۸,۴۴۶	۱۵.۶۶	۸,۹۸۸,۹۰۴,۳۲۶,۶۹۵	۶,۷۱۱,۴۱۸,۸۶۱,۱۲۲
جمع			جمع		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۵- مدیر صندوق برای سهام به شرح زیر اقدام به تعدیل و استفاده از قیمت های کارشناسی نموده است :

با توجه به بند ۳ و ۴ امید نامه مبنی بر پرداخت سود به میزان حداقل ۱۵٪ و الزامات اساسنامه و شرایط بازار و کاهش ریسک نقدینگی ، تعدیلات صورت گرفته است .

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر سهم	تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
		ریال	درصد	ریال	ریال	
فولاد مبارکه اصفهان	۶۲,۰۷۶,۷۹۵	۹,۷۲۹	۲۰	۱۱,۶۷۵	۷۲۰,۴۲۱,۹۹۷,۹۷۶	نظر مدیر صندوق
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۵۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۵۹۵	۲۰	۱۲,۷۱۴	۶۷۴,۰۴۵,۴۱۹,۷۸۷	نظر مدیر صندوق
صنعتی بهپاک	۵۸,۸۸۴,۷۵۹	۵,۸۹۴	۲۰	۷,۰۷۳	۴۱۴,۰۰۲,۰۶۶,۷۲۰	نظر مدیر صندوق
بالایش نفت اصفهان	۳۰,۱۶۸,۹۲۷	۱۰,۶۸۳	۲۰	۱۲,۸۲۰	۳۸۴,۴۵۲,۳۹۲,۷۸۸	نظر مدیر صندوق
بالایش نفت تهران	۲۷,۶۷۰,۴۵۴	۹,۰۳۷	۲۰	۱۰,۸۴۴	۲۹۸,۲۸۴,۰۵۸,۰۰۳	نظر مدیر صندوق
بانک تجارت	۱۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۲	۲۰	۲,۹۵۴	۲۹۵,۴۴۴,۲۲۴,۷۹۲	نظر مدیر صندوق
آسان پرداخت پرشین	۱۸,۶۰۳,۷۷۳	۱۲,۱۹۰	۲۰	۱۴,۶۲۸	۲۷۰,۵۱۶,۷۸۲,۲۹۴	نظر مدیر صندوق
پتروشیمی پردیس	۱,۴۰۲,۷۷۹	۱۵۴,۷۸۰	۲۰	۱۸۵,۷۳۶	۲۵۸,۹۹۶,۳۰۸,۳۰۹	نظر مدیر صندوق
ایران خودرو	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۱	۲۰	۲,۴۲۵	۲۴۳,۴۸۷,۷۷۶,۰۵۹	نظر مدیر صندوق
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۱۰	۲۰	۲۱,۲۵۲	۲۳۲,۳۸۱,۰۵۶,۶۰۰	نظر مدیر صندوق
مخابرات ایران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۰	۲۰	۱۰,۴۱۶	۲۲۷,۷۸۸,۵۴۵,۶۰۰	نظر مدیر صندوق
مبین انرژی خلیج فارس	۸,۲۳۶,۰۰۰	۲۲,۲۱۰	۲۰	۲۶,۶۵۲	۲۱۸,۱۹۹,۸۱۲,۰۶۱	نظر مدیر صندوق
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴,۶۰۵,۳۹۶	۱۲,۳۳۰	۲۰	۱۴,۷۹۶	۲۱۴,۸۱۵,۶۳۵,۶۵۲	نظر مدیر صندوق
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰	۲۰	۱۶,۵۶۰	۲۰۴,۱۲۲,۲۰۳,۲۰۰	نظر مدیر صندوق
سایپا	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۳	۲۰	۲,۴۱۶	۲۰۴,۱۰۴,۳۱۰,۳۰۰	نظر مدیر صندوق
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰	۱۶	۱۴,۰۳۶	۱۹۵,۴۷۳,۹۶۸,۲۰۰	نظر مدیر صندوق
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۸۰۶,۷۰۶	۱۲,۰۵۰	۱۳	۱۳,۶۱۷	۱۸۶,۸۸۰,۴۱۸,۱۲۶	نظر مدیر صندوق
سیمان فارس و خوزستان	۵,۰۳۲,۵۶۹	۲۰,۳۶۰	۲۰	۲۴,۴۳۲	۱۲۲,۲۲۴,۱۳۹,۲۳۹	نظر مدیر صندوق
جمع					۵,۳۶۵,۶۴۱,۱۱۵,۷۰۶	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

مؤسسه حسابداری هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین وفاق
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی و اوراق سلف و اجاره	۳۳,۴۱۵,۳۷۴,۹۵۱,۷۷۲	۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶
جمع	۳۳,۴۱۵,۳۷۴,۹۵۱,۷۷۲	۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶

۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی و اوراق سلف و اجاره

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اوراق مشارکت	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرحله خام دولت ۲ شرح ۱-۱۰۴	۷-۱-۱	۱۴-۱۱/۰۴/۰۳	۱۵	۴,۳۴۶,۲۱۶,۰۴۱,۵۳۶	۱۴۶,۲۱۸,۴۲۰,۵۱۴	۲۹۱,۳۲۷,۹۱۵,۰۰۶	۴,۳۹۲,۶۳۴,۶۶۲,۰۵۰	۴,۴۲۷,۷۵۵,۹۳۰,۰۱۲
مرحله خام دولت ۲ شرح ۱-۱۰۴	۷-۱-۱	۱۴-۱۱/۰۳/۰۳	۱۵	۳,۷۱۵,۳۵۹,۶۳۹,۸۲۷	۱۳۰,۵۳۲,۱۰۰,۵۰۱	۴۰,۸۵۴,۷۷۲,۱۲۹	۳,۸۳۵,۸۱۱,۷۴۰,۳۳۸	۳,۳۶۸,۵۳۰,۳۶۷,۸۲۲
منفعت دولتی ۴ شرایط خاص ۱۴-۱-۷۲۹	۷-۱-۱	۱۴-۱۱/۰۷/۲۹	۱۸	۳,۰۰۵,۴۵۵,۱۶۲,۵۰۰	۲۲۷,۵۷۴,۹۱۷,۶۲۶	(۱,۵۹۳,۵۲۱,۰۰۰)	۳,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۶	۳,۶۴۶,۲۷۶,۶۲۲,۰۰۰
صکوک آذانه ۳۱۱ بدون ضامن	۷-۱-۱	۱۴-۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۳,۰۰۱,۰۰۰,۱۷۰,۳۰۷	۵۰,۶۷۱,۱۳۸,۰۲۲	۲۹۹,۴۰۸,۲۰۴,۸۱۶	۳,۳۵۱,۱۶۹,۵۰۳,۴۴۵	۳,۳۴۷,۱۹۴,۶۶۷,۴۰۴
اسناد خزانه ۱۱-۱۱-۹۹	۷-۱-۱	۱۴-۱۱/۰۱/۱۹	-	۲,۳۲۰,۱۷۰,۸۰۹,۴۲۲	-	۶۸۳,۰۱۷,۶۵۶,۷۸۷	۲,۳۲۰,۱۷۰,۸۰۹,۴۲۲	۲,۱۱۲,۰۲۹,۳۲۰,۶۸۶
مرحله خام دولت ۲ شرح ۱-۱۰۴	۷-۱-۱	۱۴-۱۱/۰۶/۰۷	۱۶	۱,۹۰۰,۰۰۰,۹۴۶,۳۳۳	۱,۹۹۹,۹۳۷,۴۴۵,۶۲۵	۴۳,۹۰۵,۱۶۹,۵۱۶	۲,۰۴۳,۸۲۶,۱۵۰,۴۹۱	۲,۳۳۶,۰۶۱,۶۳۸,۲۹۲
اسناد خزانه ۲۰-۸-۰۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۸/۰۶	-	۱,۴۴۲,۲۷۷,۲۱۹,۳۶۱	-	۱۴۴,۰۹۱,۳۸۶,۶۱۸	۱,۳۸۶,۸۳۸,۶۰۵,۵۷۹	۱,۳۱۱,۸۸۱,۹۱۱,۶۸۴
اسناد خزانه ۲۰-۸-۰۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۹/۰۶	-	۱,۱۵۹,۳۶۶,۲۲۷,۳۶۰	-	۱۸۳,۷۸۶,۸۳۶,۳۹۰	۱,۳۴۳,۱۵۳,۰۶۳,۷۵۰	۸۷۲,۴۵۶,۸۹۳,۴۵۶
اسناد خزانه ۲۰-۷-۰۹	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۷/۰۴	-	۸۴۹,۷۸۳,۲۹۸,۶۶۶	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۲۱-۱۰-۷۲۸	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۷/۲۸	-	۷۸۹,۳۷۵,۳۴۲,۳۲۲	-	۴۶۱,۴۳۵,۹۰۶,۴۲۹	۱,۲۵۰,۸۱۱,۲۴۹,۳۶۲	۱,۲۶۶,۶۶۰,۲۷۸,۷۰۲
اسناد خزانه ۲۰-۱۰-۷۲۸	۷-۱-۱	۱۴-۰۳/۰۵/۲۲	-	۶۷۰,۶۹۱,۸۵۴,۰۴۶	-	۶۷,۳۵۱,۹۵۴,۰۴۶	۶۷۰,۶۹۱,۸۵۴,۰۴۶	-
مرحله خام دولت ۲ شرح ۱-۱۰۴	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۲/۲۷	۱۵	۷۸۰,۸۵۶,۷۲۶,۷۲۴	۸۳۹,۳۲۷,۸۲۰,۶۲۵	۴۲,۲۷۱,۷۸۰,۷۲۸	۸۷۱,۶۱۹,۶۲۱,۳۶۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۲۰-۸-۰۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۶/۰۶	-	۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۳,۸۴۸,۰۷۸,۳۵۲	۵۸۳,۸۴۸,۰۷۸,۳۵۲	-
سلف، مواری استقراض سمیع ۲۰۰	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۱/۲۱	-	۱,۱۶۱,۲۷۸,۱۳۰,۱۴۰	-	۱۶۰,۹۶۹,۴۶۵,۶۷۹	۱,۱۶۱,۲۷۸,۱۳۰,۱۴۰	-
اسناد خزانه ۲۰-۸-۰۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۸/۰۷	-	۴۴۴,۶۶۴,۶۷۷,۰۰۰	-	۶۹۰,۱۱۱,۸۸۷,۱۵۶	۵۱۳,۶۵۶,۶۶۴,۱۵۶	-
آذانه تاخیر اختصاصی همین ۱۴۰۰	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۱۲/۲۰	۱۹	۷۰۰,۴۰۴,۷۱۸,۲۲۵	۷۰۰,۳۷۵,۷۸۲,۰۲۵	۱۱۰,۴۳,۴۴۲,۷۴۱	۷۱۸,۲۱۹,۳۲۵,۷۶۶	۷۷۲,۴۴۴,۶۷۷,۴۰۴
اسناد خزانه ۱۱-۱۱-۹۹	۷-۱-۱	۱۴-۰۱/۱۲/۱۵	-	۴۵۶,۸۲۵,۹۸۸,۱۵۷	-	۵۵۲,۸۸۲,۳۳۰,۵۸۹	۵۵۲,۸۸۲,۳۳۰,۵۸۹	۴۶۱,۳۴۲,۰۰۰,۸۹۲
مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۱۰-۱-۲۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۱/۰۱/۲۶	۱۷	۶۷۲,۲۷۱,۷۴۵,۳۲۷	۷۱۱,۶۴۳,۶۳۹,۸۲۲	۲۹,۱۷۱,۸۹۴,۱۳۵	۷۲۱,۲۳۸,۱۷۶,۰۰۰	۶۷۶,۳۶۱,۲۹۳,۰۰۰
مرحله سلامت ۴ شرایط خاص ۱۴-۱-۷۲۹	۷-۱-۱	۱۴-۰۱/۰۹/۲۲	۱۷	۶۵۶,۷۶۸,۳۱۲,۶۳۶	۶۵۷,۰۰۰,۸۸۲,۵۰۰	۳۰,۳۸۱,۵۰۲,۶۱۷	۶۸۷,۳۴۲,۳۸۵,۱۱۷	۶۸۵,۱۲۵,۹۸۹,۹۸۳
اسناد خزانه ۲۰-۸-۰۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۲/۰۲/۱۸	-	۳۷۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۶۶۶,۶۲۵,۸۵۷	۴۵۲,۷۷۵,۷۱۱,۹۱۴	۳۷۲,۹۶۷,۹۸۵,۳۲۶
اسناد خزانه ۲۰-۸-۰۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۱/۰۲/۱۳	-	۳۸۶,۹۹۹,۲۲۰,۶۰۶	-	۸۶,۰۴۲,۸۲۹,۲۹۴	۴۷۲,۹۹۲,۰۴۹,۰۰۰	۴۲۹,۳۷۸,۶۶۱,۰۰۰
مرحله گندم ۲ و اختصار ۱۴-۱-۷۲۹	۷-۱-۱	۱۴-۰۱/۰۸/۲۰	۱۷	۴۸۱,۳۱۲,۷۴۶,۳۵۰	۴۸۱,۳۱۲,۷۴۶,۳۵۰	۲۹,۴۸۸,۹۱۳,۱۵۸	۵۱۰,۸۰۱,۶۵۹,۴۰۸	۵۱۱,۸۱۸,۶۳۰,۸۲۴
اسناد خزانه ۲۰-۸-۰۶	۷-۱-۱	۱۴-۰۱/۱۱/۱۰	-	۳۷۷,۹۸۹,۷۲۴,۳۸۵	-	۶۱,۴۴۴,۱۴۴,۹۹۶	۳۳۹,۹۳۳,۸۷۹,۳۸۱	۳۸۱,۳۸۰,۷۹۹,۱۲۸
جمع نقل به صفحه بعد				۳۸,۳۸۲,۶۵۵,۵۳۶,۱۶۵		۷۱۱,۹۸۱,۹۱۱,۹۸۱	۳۳,۵۳۸,۱۶۳,۳۰۷,۵۵۸	۳۸,۳۰۵,۴۵۴,۵۵۰,۸۲۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت	سود متعلقه	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ارزش اوراق مشارکت	نرخ سود	تاریخ سررسید	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۸,۳۰۵,۴۵۴,۵۵۰,۸۲۲	۳۲,۵۲۸,۱۶۲,۳۰۷,۹۵۸	۳,۳۳۳,۵۲۵,۸۵۹,۸۱۲	۷۱۱,۹۸۱,۹۱۱,۹۸۱	۳۱,۸۱۶,۱۸۱,۳۹۵,۹۷۷	۲۸,۴۸۲,۶۵۵,۵۳۶,۱۶۵	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱۵۹,۹۵۶,۶۳۵,۱۱۴	۱۸۱,۱۳۴,۱۶۵,۲۹۳	۶۸,۷۱۳,۹۲۲,۶۵۲	-	۱۸۱,۱۳۴,۱۶۵,۲۹۳	۱۱۲,۴۱۰,۲۰۲,۶۴۱	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۷-۸۳۴-۰۰۰
۱۳۷,۰۳۴,۹۶۶,۲۷۲	۱۷۰,۶۱۳,۰۲۷,۷۰۵	۳۱,۱۰۱,۵۱۱,۶۴۳	-	۱۷۰,۶۱۳,۰۲۷,۷۰۵	۱۳۹,۵۱۱,۵۱۶,۰۶۲	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	اسناد خزانه م ۱۲ بودجه ۹۸-۲۱۹-۰۱۰
-	۱۲۹,۵۷۳,۲۰۳,۲۱۳	۱۹,۱۹۶,۱۹۵,۷۸۵	-	۱۲۹,۵۷۳,۲۰۳,۲۱۳	۱۱۰,۳۷۷,۰۰۷,۴۲۸	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶-۰۲۰
۹۲,۵۶۴,۹۵۹,۸۱۷	۱۱۱,۸۳۳,۰۹۱,۶۳۷	۱۹,۹۶۶,۷۹۳,۸۲۵	-	۱۱۱,۸۳۳,۰۹۱,۶۳۷	۹۱,۸۶۶,۲۹۷,۸۱۲	-	۱۴۰۰/۱۰/۳۱	اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸-۰۱۰
-	۵۰,۳۸۹,۳۳۵,۹۲۳	۵,۹۵۶,۲۰۲,۰۲۸	-	۵۰,۳۸۹,۳۳۵,۹۲۳	۴۴,۳۳۳,۰۳۳,۸۹۵	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۸-۲۱۰۲۵-۰۲۱
-	۳۹,۹۲۵,۵۷۱,۴۲۵	۵,۱۲۳,۰۶۲,۶۲۴	-	۳۹,۹۲۵,۵۷۱,۴۲۵	۳۴,۸۰۲,۵۰۸,۸۰۱	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶-۰۳۰
-	۴۸,۰۰۹,۳۹۶,۷۳۷	۶,۱۷۰,۰۱۷,۷۴۶	-	۴۸,۰۰۹,۳۹۶,۷۳۷	۴۱,۸۳۹,۲۷۸,۹۹۱	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۱-۰۰۱
۳۲,۳۸۱,۴۰۵,۰۴۸	۴۲,۷۲۲,۲۴۲,۲۷۷	۱۰,۷۹۸,۵۲۰,۹۱۴	-	۴۲,۷۲۲,۲۴۲,۲۷۷	۳۱,۹۲۳,۷۲۱,۳۶۳	-	۱۴۰۰/۱۰/۵/۱۲	اسناد خزانه م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲-۰۱۰
۲۸,۹۵۰,۳۶۴,۴۲۱	۳۹,۳۱۰,۸۹۱,۷۳۷	۶,۰۵۶,۷۷۳,۹۰۰	-	۳۹,۳۱۰,۸۹۱,۷۳۷	۳۳,۱۵۴,۱۱۷,۸۳۷	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۰۶-۰۰۱
۲۶,۳۶۹,۷۲۸,۴۵۲	۲۸,۱۶۲,۸۹۴,۵۵۰	۴,۸۲۲,۱۹۸,۲۷۵	-	۲۸,۱۶۲,۸۹۴,۵۵۰	۲۳,۳۴۰,۹۹۶,۰۷۵	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسناد خزانه م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۱-۰۰۱
۷,۸۸۶,۶۴۲,۳۰۸	۱۷,۳۳۰,۹۹۵,۰۷۳	۲,۹۲۱,۹۷۵,۹۵۰	-	۱۷,۳۳۰,۹۹۵,۰۷۳	۱۴,۴۰۹,۰۱۹,۱۲۳	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۶/۲۱	اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۶۲۱-۰۰۱
۱۰,۷۷۵,۷۹۶,۵۲۴	۱۳,۰۷۷,۴۰۰,۸۸۸	۳,۴۲۰,۰۲۲,۹۷۳	-	۱۳,۰۷۷,۴۰۰,۸۸۸	۹,۶۵۷,۳۷۷,۹۱۵	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۶/۱۴	اسناد خزانه م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴-۰۰۱
-	۸,۶۴۷,۵۶۳,۳۴۵	۱,۱۲۸,۶۹۶,۸۰۱	-	۸,۶۴۷,۵۶۳,۳۴۵	۷,۵۱۸,۸۶۶,۵۴۴	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	اسناد خزانه م ۱۶ بودجه ۹۹-۲۰۵۲۸-۰۲۰
-	۴,۳۶۵,۳۰۱,۸۷۲	۶۵۵,۳۶۴,۸۵۵	-	۴,۳۶۵,۳۰۱,۸۷۲	۳,۶۶۹,۹۲۷,۰۱۷	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳-۰۰۰
-	۲,۱۰۲,۶۸۳,۲۲۱	۳۳۱,۱۳۷,۹۳۶	-	۲,۱۰۲,۶۸۳,۲۲۱	۱,۷۷۱,۵۴۵,۳۸۵	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۵/۰۳	اسناد خزانه م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳-۰۱۰
-	۲۰۷,۹۶۲,۳۰۰	۲۲,۱۱۷,۳۴۳	-	۲۰۷,۹۶۲,۳۰۰	۱۸۵,۸۴۹,۹۵۷	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۸/۱۷	اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷-۰۰۰
۱۶,۳۹۱,۵۶۴	۱۶,۱۱۶,۶۱۸	۲۴۸,۳۸۷	۷۵۹,۴۱۶	۱۵,۳۵۷,۲۰۲	۱۵,۱۰۸,۸۱۵	۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۱/۱	مراجعه عام دولت ۵ ش خ ۱۱۰
۱,۸۰۱,۷۴۲,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۲۲۴-۰۰۰
۴۷۲,۷۱۳,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷-۰۰۰
۱,۹۷۸,۲۷۴,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲-۰۰۰
۵۷,۳۲۹,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸-۰۰۰
۶۵,۵۳۲,۶۲۲,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸-۰۰۰
۵۵۱,۰۵۶,۳۸۰,۹۳۱	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵-۰۰۰
۵۱۹,۰۹۹,۹۲۶,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
۱,۳۳۴,۶۲۹,۲۱۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹-۰۰۰
۲۹,۸۴۴,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶	۳۳,۴۱۵,۲۷۴,۹۵۱,۷۷۲	۳,۵۱۹,۹۵۰,۶۶۳,۶۴۹	۷۱۱,۹۸۳,۶۷۱,۳۹۷	۳۳,۷۰۳,۳۹۲,۳۸۰,۳۷۵	۲۹,۱۸۳,۴۴۱,۶۶۷,۷۲۶			جمع کل

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱-۷- مدیر صندوق برای اوراق به شرح زیر اقدام به تعدیل و استفاده از قیمت های کارشناسی نموده است :
 با توجه به بند ۳ و ۴ امید نامه مبنی بر پرداخت سود به میزان حداقل ۱۵٪ و الزامات اساسنامه و شرایط بازار و کاهش ریسک نقدینگی ، تعدیلات صورت گرفته است .

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
		ریال	درصد	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۴	۴,۱۱۶,۴۸۱	۹۶۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۵۶,۰۰۰	۴,۳۴۶,۲۱۶,۰۴۱,۵۳۶	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۳	۳,۳۸۸,۷۰۰	۹۹۶,۹۰۵	۱۰	۱,۰۹۶,۵۹۶	۳,۷۱۵,۳۵۹,۶۳۹,۸۳۷	نظر مدیر صندوق
صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن	۳,۰۰۱,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۹	۱۰	۱,۰۹۹,۹۹۹	۳,۳۰۰,۴۹۸,۳۷۵,۱۲۳	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۲,۷۳۸,۷۴۸	۷۷۰,۵۵۵	۱۰	۸۴۷,۶۱۱	۲,۳۲۰,۹۷۰,۸۰۹,۴۳۳	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۱۰۶	۲,۰۰۰,۳۰۰	۹۸۰,۰۰۰	۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۳۷,۴۴۵,۶۲۵	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱,۹۷۵,۰۹۱	۶۳۸,۴۴۷	۱۰	۷۰۲,۲۹۲	۱,۳۸۶,۸۳۸,۶۰۵,۹۷۹	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۱,۹۴۳,۵۶۱	۶۲۸,۳۶۷	۱۰	۶۹۱,۲۰۴	۱,۳۴۳,۱۵۳,۰۶۳,۷۵۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۱,۲۵۱,۰۳۸	۹۸۴,۱۴۲	۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۸۱۱,۲۴۹,۳۶۲	نظر مدیر صندوق
سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲	۷۶۲,۳۰۰	۱,۳۸۶,۱۴۱	۱۰	۱,۵۲۴,۷۵۵	۱,۱۶۱,۴۷۸,۱۳۰,۱۴۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱,۳۹۹,۹۷۳	۶۵۰,۸۲۵	۱۰	۷۱۵,۹۰۸	۱,۰۰۲,۰۶۹,۵۱۲,۴۷۲	نظر مدیر صندوق
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۳	۸۳۹,۵۰۰	۹۷۵,۵۸۰	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۹,۳۴۷,۸۴۰,۶۲۵	نظر مدیر صندوق
مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۶۷۲,۵۰۰	۹۸۹,۱۵۷	۷	۱,۰۵۸,۳۹۸	۷۱۱,۶۴۳,۶۳۹,۴۸۲	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۰۰۵۲۳	۱,۱۳۰,۰۰۰	۵۳۹,۶۷۳	۱۰	۵۹۳,۶۴۰	۶۷۰,۶۹۱,۹۵۴,۰۴۶	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۸۰۰,۰۰۰	۶۶۳,۵۸۴	۱۰	۷۲۹,۹۴۲	۵۸۳,۸۴۸,۰۷۸,۳۵۲	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۶۷۳,۵۵۶	۷۴۶,۳۵۷	۱۰	۸۲۰,۹۹۳	۵۵۲,۸۸۴,۳۳۰,۵۸۹	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۷۳۱,۱۷۰	۶۳۸,۷۶۴	۱۰	۷۰۲,۶۴۰	۵۱۳,۶۵۶,۴۶۴,۱۵۶	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۵۰۱,۱۰۵	۸۵۸,۱۵۴	۱۰	۹۴۳,۹۶۹	۴۷۲,۹۴۲,۰۴۹,۹۰۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۵۷۱,۱۲۷	۷۲۰,۸۳۶	۱۰	۷۹۲,۹۲۰	۴۵۲,۷۷۵,۷۱۱,۹۱۴	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۴۰۵,۸۲۶	۷۶۱,۶۲۴	۱۰	۸۳۷,۷۸۶	۳۳۷,۹۳۳,۸۷۹,۳۸۱	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	۱۸۱,۱۵۷	۹۶۸,۶۵۹	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۱۲۴,۱۶۵,۲۹۳	نظر مدیر صندوق
جمع نقل به صفحه بعد						۲۷,۱۴۶,۱۸۰,۹۸۶,۹۹۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو ریال	تعدیل درصد	قیمت تعدیل شده ریال	خالص ارزش فروش تعدیل شده ریال	دلیل تعدیل
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۲۷,۱۴۶,۱۸۰,۹۸۶,۹۹۵	
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۱۷۶,۰۶۳	۸۸۱,۱۱۰	۱۰	۹۶۹,۲۲۱	۱۷۰,۶۱۳,۰۲۷,۷۰۵	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۶۸,۴۴۶	۶۹۹,۴۲۴	۱۰	۷۶۹,۳۶۶	۱۲۹,۵۷۳,۲۰۳,۲۱۳	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۱۱۷,۰۲۷	۸۶۸,۹۰۱	۱۰	۹۵۵,۷۹۱	۱۱۱,۸۳۳,۰۹۱,۶۳۷	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۰۲۵	۷۵,۰۰۰	۶۰۹,۶۷۷	۱۰	۶۷۰,۶۴۵	۵۰,۲۸۹,۲۳۵,۹۲۳	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۴۸,۰۱۸	۹۴۴,۰۱۵	۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۹,۲۹۶,۷۳۷	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۴۶,۲۲۹	۸۴۰,۲۸۳	۱۰	۹۲۴,۳۱۱	۴۲,۷۲۲,۲۴۲,۲۷۷	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۵۷۸۰۱	۶۲۸,۰۶۱	۱۰	۶۹۰,۸۶۷	۳۹,۹۲۵,۵۷۱,۴۲۵	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	۳۹,۲۱۸	۹۵۵,۶۵۶	۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۱۰,۸۹۱,۷۳۷	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۲۸,۱۶۸	۹۳۰,۵۳۲	۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۲,۸۹۴,۵۵۰	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱	۱۹,۱۶۵	۸۲۲,۲۴۴	۱۰	۹۰۴,۴۶۸	۱۷,۳۳۰,۹۹۵,۰۷۳	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	۱۴,۳۳۲	۸۲۹,۶۶۱	۱۰	۹۱۲,۶۲۷	۱۳,۰۷۷,۴۰۰,۸۸۸	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۹-۲۰۵۲۸	۱۰,۹۰۸	۷۲۰,۸۳۳	۱۰	۷۹۲,۹۱۶	۸,۶۴۷,۵۶۳,۳۴۵	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۴,۱۶۹	۹۵۲,۰۶۹	۱۰	۱,۰۴۷,۲۷۶	۴,۳۶۵,۳۰۱,۸۷۲	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	۲,۲۶۱	۸۴۵,۵۸۹	۱۰	۹۳۰,۱۴۸	۲,۱۰۲,۶۸۳,۲۲۱	نظر مدیر صندوق
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۲۰۸	۹۷۳,۳۵۸	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۹۶۲,۳۰۰	نظر مدیر صندوق
جمع کل					۲۷,۸۵۲,۲۵۲,۳۴۸,۸۹۸	

جمع

۱۳۸۸/۰۸/۰۱ تا ۱۳۸۹/۰۷/۰۱ - جاری - مالیات بر ارزش افزوده

۱۳۸۸/۰۸/۰۱ تا ۱۳۸۹/۰۷/۰۱ - جاری - مالیات بر ارزش افزوده

۱۳,۵۸۲,۸۸۱,۷۵۴	۳,۱۹۴,۷۰۸,۳۰۸
۱۴۱,۰۰۳	۲۰,۰۰۰
ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۰- موجودی نقد

جمع

تحت و مطالبات سازمان امور مالیاتی کشور و اوراق بهادار
مخارج بر مبنای اقلام

۳,۱۶۸,۱۶۷,۳۳۸	(۳,۰۳۷,۴۵۵,۲۷۰)	۵,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۵۵۲,۴۰۸
۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۷,۳۵۹,۹۳۰)	۵۰۰,۰۰۰	-
۴۹۵,۴۵۷,۲۶۸	(۴۶۰,۳۹۵,۳۴۰)	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۵۵۲,۴۰۸
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در پایان دوره	دوره طی استجاری	دوره طی استجاری	مانده ابتدای دوره
دوره مالیاتی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			

تحت و مطالبات

۱۳۸۸/۰۸/۰۱ تا ۱۳۸۹/۰۷/۰۱ - جاری - مالیات بر ارزش افزوده
۱۳۸۸/۰۸/۰۱ تا ۱۳۸۹/۰۷/۰۱ - جاری - مالیات بر ارزش افزوده

۹- دارایی جاری

۱۳۸۸/۰۸/۰۱ تا ۱۳۸۹/۰۷/۰۱ - جاری - مالیات بر ارزش افزوده

جمع

تحت و مطالبات سازمان امور مالیاتی کشور و اوراق بهادار
مخارج بر مبنای اقلام

۱۱۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱	۴۳۵,۳۹۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۵۵۲,۴۰۸
۸۸۷,۱۸۱,۸۸۱,۸۸۱	۴۹۹,۰۰۰	۴۹۹,۰۰۰	۴۴۳,۵۵۲,۴۰۸
۱۱۱,۹۲۱,۶۲۱,۶۲۱	۴۳۵,۳۹۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۵۵۲,۴۰۸
ریال	ریال	ریال	ریال
تحت و مطالبات	تحت و مطالبات	تحت و مطالبات	تحت و مطالبات
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۷- حساب جاری

۱۳-۱-۱۸-۱۴-۱۵-۱۶-۱۷-۱۸-۱۹-۲۰-۲۱-۲۲-۲۳-۲۴-۲۵-۲۶-۲۷-۲۸-۲۹-۳۰-۳۱-۳۲-۳۳-۳۴-۳۵-۳۶-۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲

[illegible]

۱۳- پروانه‌های سرخ و سفید

ردیف	نام و نام خانوادگی	تاریخ تولد	تاریخ فوت	محل تولد	محل دفن
۱	محمد علی	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۱	تهران	تهران
۲	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۳	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۴	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۵	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۶	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۷	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۸	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۹	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران
۱۰	علی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	تهران	تهران

۱۱- قوتی

نام کارگزاری	تاریخ کارگزاری
ماده مالیاتی دوره	۱۳۹۵/۰۵/۲۴ ریال ۸,۱۱۱,۲۰۵,۰۷۶/۱۵۸
گرفتن بستانکاری	۱۳۹۵/۰۸/۱۶ ریال (۸,۳۰۶,۹۱۸,۱۸۸)
گرفتن پیشگاز	۱۳۹۵/۰۹/۱۶ ریال (۸,۳۰۶,۹۱۸,۱۸۸)
ماده ابتدای دوره	۱۳۹۷/۰۴/۲۶ ریال (۸,۳۰۶,۹۱۸,۱۸۸)

11- תאריך תשלום:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱ ذخیره کارمزد تصفیه	۴۵,۲۰۹,۳۷۲,۳۱۷	۶۵,۹۴۳,۷۸۰,۴۶۱
۱۴-۲ سایر واریزی نامشخص	۴,۸۱۵,۹۴۹,۵۱۶	۷۵,۳۲۲,۲۴۶,۸۷۸
۱۴-۳ پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱-۰۷-۲۹	۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۰۳	۱۵۹,۴۵۲,۰۵۴,۶۶۱
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲	۴,۰۲۱,۶۲۴,۱۴۹	-
ذخیره آونمان نرم افزاری	۲,۴۳۶,۵۰۰,۹۹۳	۲,۱۰۰,۵۳۱,۵۷۵
ذخیره نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۷,۶۵۳,۸۰۰	۱۷,۵۱۷,۵۰۰
جمع	۱۶۴,۹۸۴,۲۵۱,۲۷۸	۳۰۲,۸۳۶,۱۳۱,۰۷۵

۱۴-۱- طبق ابلاغیه شماره ۱۳۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۲۰,۷۳۴ میلیون ریال تا پایان دوره مالی به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری منتقل گردیده است.

۱۴-۲- 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.

۱۴-۳- پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴ به مبلغ ۱۰۸/۵ میلیارد ریال معادل ۱۰ درصد سود تعداد ۳,۰۰۰,۰۰۰ واحد اوراق دولتی خریداری شده در سال مالی ۱۳۹۸ است از که متناسب با مدت و سررسید 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
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۶,۶۴۱,۵۵۶	۵۶,۱۳۷,۲۵۰,۷۱۱,۴۰۶	۴۶,۳۵۷,۳۸۰	۵۶,۱۱۴,۸۰۸,۱۷۹,۷۴۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۷۱,۷۷۴,۴۱۱	۲۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۹,۶۵۴,۷۲۲
جمع	۴۶,۶۶۱,۵۵۶	۵۶,۱۶۱,۳۲۲,۴۸۵,۸۱۷	۴۶,۳۷۷,۳۸۰	۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	۶,۳۹۲,۸۶۲,۶۸۷,۹۳۳	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱
۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	(۱,۷۰۳,۷۱۴,۰۹۶)	۳۲,۶۶۹,۴۵۲,۱۷۹	۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۲۵۱
۱۶-۳ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	-	۱۱۵,۴۲۶,۴۷۲,۶۸۰	۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲
۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	(۴۳۱,۸۳۹,۸۲۲)	۷۷,۳۳۷,۸۸۸,۶۰۷	۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰
جمع	۱۸۳,۷۸۲,۱۸۷,۶۹۸	۶,۶۱۸,۲۹۶,۵۰۱,۳۹۹	۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

نمود	نمای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	معایات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات کافهذی لطیف	۲۲,۸۲۴	۱,۵۴۱,۸۷۵,۲۲۰	(۷۲۲,۲۵۳,۵۳۳)	(۱,۴۶۲,۷۷۷)	(۷,۷۰۹,۲۷۹)	۷۹۰,۲۲۷,۶۶۱	-	-	-
آلبومینوما ایران	۱	۱	(۱۲,۲۸۲)	-	-	(۱۲,۲۸۲)	-	-	-
تولید و توسعه سرب روی ایران	۸۱,۸۹۲	۱,۲۰۹,۲۵۳,۰۸۰	(۶۴۲,۷۸۰,۱۷۵)	(۱,۲۴۲,۹۷۴)	(۶,۵۲۷,۲۶۵)	۶۵۸,۸۸۱,۶۶۶	-	-	-
فرآوری زغال سنگ پروده طمس	۱,۲۹۱	۲۲,۱۰۷,۲۵۶	(۲۴,۵۵۲,۶۸۳)	(۲۹,۹۹۸)	(۲۱۰,۵۳۷)	۷,۲۰۲,۰۲۸	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۵۶,۱۶۱,۲۰۰	(۲۲,۸۲۸,۲۵۸,۲۵۰)	(۲۲,۴۸۸,۲۴۳)	(۱۷۰,۷۸۰,۸۰۵)	۱۱,۱۲۲,۵۷۳,۹۰۲	-	-	۶,۸۰۵,۰۲۰,۹۲۵
پتروشیمی خراسان	۲۷,۳۴۱	۲,۲۴۸,۰۹۵,۸۱۰	(۲,۱۳۳,۲۴۶,۴۱۹)	(۲,۱۳۵,۶۷۰)	(۱۱,۲۴۰,۴۷۹)	۱۰۱,۲۹۲,۲۲۲	۲۰,۹۲۸,۷۶۱,۲۵۴	۲۰,۹۲۸,۷۶۱,۲۵۴	-
سیمان شاهرود	۱۰,۸۳۲,۳۲۹	۲۵,۸۹۶,۱۷۹,۰۸۰	(۲۲,۶۹۹,۱۰۱,۳۱۷)	(۲۲,۶۰۹,۱۵۳)	(۱۳,۴۸۰,۸۹۵)	۲۰,۲۲۹,۹۵۸,۸۱۵	-	-	-
سیمان هگمتان	۱,۶۲۷,۲۵۳	۲۴,۶۵۵,۰۲۲,۳۹۰	(۲۲,۲۴۸,۰۹۹,۵۹۰)	(۲۲,۴۲۱,۹۷۸)	(۲۲,۲۷۵,۲۲۸)	۱۲,۱۲۱,۲۲۷,۵۹۴	-	-	-
ریل گرند ایران	۷۰,۳۲۴	۲۱,۷۲۵,۰۶۰	(۷۰,۱۱,۳۰۶)	(۲۰,۶۴۵)	(۱۰,۸۰۶,۷۵۵)	۱۴,۵۱۴,۲۲۴	-	-	-
صنعت غذایی کورش	۲۴۶,۳۵۸	۱۷,۲۵۳,۰۲۲,۸۶۰	(۱۲,۰۸۱,۰۵۰,۰۵۸)	(۱۶,۳۹۰,۱۲۴)	(۸۶,۲۶۵,۱۷۱)	۲,۰۶۹,۳۲۹,۴۹۷	-	-	-
سرمایه گذاری هامون صبا	۲۵۳,۸۲۹	۱,۱۰۳,۲۸۲,۱۳۹	(۲۸۳,۲۲۱,۱۲۲)	(۱۰,۴۸۰,۶۰۰)	(۵,۵۱۶,۴۱۵)	۶۱۳,۴۹۷,۲۴۲	-	-	-
سکه تمام بهار تحولی اروزه رفاه	۲,۴۰۰	۲,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۱۰,۶۹۶,۶۹۴)	-	-	۵,۷۸۲,۴۹۸,۶۲۴
س. و خدمات مدیریت صندوق ب کشور	۱۴۴,۹۶۳	۱,۲۳۲,۲۱۲,۱۹۰	(۶۷۸,۵۳۴,۶۹۷)	(۱,۱۷۰,۵۶۰)	(۶,۱۶۱,۰۶۲)	۵۴۶,۳۴۵,۸۷۱	-	-	-
نفت ایرانول	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۷۲,۲۱۶,۱۹۶	(۳,۸۱۲,۴۶۶,۲۷۷)	(۴,۷۶۶,۲۹۹)	(۲۵,۰۸۶,۰۸۰)	۱,۱۷۲,۸۹۷,۵۴۰	-	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۱	۱	(۶,۱۷۷)	-	-	(۶,۱۷۶)	۲۵۰,۸۲۰,۲۷۷,۶۹۹	۲۵۰,۸۲۰,۲۷۷,۶۹۹	-
مدیریت انرژی امید تاجان هور	۲	۲	(۴,۴۱۰)	-	-	(۴,۴۰۸)	۲۴۲,۲۳۰,۶۷۰,۹۱۲	۲۴۲,۲۳۰,۶۷۰,۹۱۲	-
تولید نیروی برق معاونت	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۷,۰۲۴,۷۴۲	(۹,۷۴۹,۶۴۲,۴۰۰)	(۱۰,۸۲۶,۵۶۶)	(۵۷,۰۲۵,۱۲۴)	۱,۵۸۹,۵۱۰,۶۵۲	-	-	-
تولید نیروی برق آبادان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۸,۲۵۰,۰۲۰	(۱۸,۵۲۵,۵۵۷,۷۰۷)	(۱۸,۸۹۲,۷۲۲)	(۹۹,۴۴۲,۲۵۲)	۱,۲۴۴,۵۵۶,۳۳۹	-	-	۴۱۰,۶۴۷,۰۲۱
لیزینگ کار آفرین	۲۵۴,۵۴۰	۱,۸۱۱,۹۴۴,۹۵۴	(۱,۰۰۰,۹۱۵,۹۸۶)	(۱,۷۲۱,۲۷۲)	(۹۰,۵۹۰,۷۲۶)	۸۰۰,۲۴۷,۹۶۹	-	-	-
بانک پاسارگاد	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۴۶,۳۸۶,۹۰۰	(۴۱,۱۲۹,۸۱۳,۸۰۰)	(۵۰,۷۶۴,۱۲۴)	(۲۶۷,۱۸۱,۹۲۵)	۱۱,۹۸۸,۶۲۸,۰۴۱	۲۲,۱۲۴,۲۵۲,۲۱۴	۲۲,۱۲۴,۲۵۲,۲۱۴	۶۲,۰۷۱,۸۰۲,۱۱۹
آسان پرداخت پرشین	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۶۲۷,۶۲۰,۰۹۰	(۱۴۶,۳۴۸,۴۰۲,۱۲۰)	(۲۲۵,۲۵۴,۱۸۸)	(۱,۲۴۸,۱۸۸,۱۱۴)	۹۹,۷۹۵,۷۷۵,۶۶۸	۷۸,۹۲۲,۴۶۱,۳۲۰	۷۸,۹۲۲,۴۶۱,۳۲۰	۹۹,۲۰۰,۵۲۲,۴۴۹
جمع نقل به صفحه بعد	۴۷۱,۰۶۰,۰۲۴,۰۹۱	۴۷۱,۰۶۰,۰۲۴,۰۹۱	(۳۱۸,۷۹۶,۱۰۳,۲۵۷)	(۴۴۸,۲۴۴,۰۹۲)	(۲,۳۴۲,۳۸۹,۱۴۲)	۱۴۹,۴۷۲,۴۰۷,۵۰۰	۷۴۲,۹۱۸,۶۴۵,۰۹۲	۷۴۲,۹۱۸,۶۴۵,۰۹۲	۸۷۰,۴۸۱,۷۹۰,۱۴۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۷۱,۶۰۰,۲۴۰,۰۹۱	(۳۱۸,۷۹۶,۱۰۳,۳۵۷)	(۴۴۸,۲۴۰,۰۹۲)	(۲,۳۴۲,۲۸۹,۱۴۲)	۱۴۹,۴۷۲,۴۰۷,۵۰۰	۷۴۲,۹۱۸,۶۴۵,۰۹۲	۸۷۰,۴۸۱,۷۹۰,۱۹۴	
پرداخت الکترونیک سامان گش	۱۱۳,۵۷۱,۸۷۹,۸۵۰	(۷۲,۰۴۸,۷۴۴,۰۰۰)	(۱۰۶,۲۸۵,۱۵۶)	(۵۶۷,۸۵۹,۳۹۹)	۴۰,۸۴۸,۹۹۱,۲۹۵	۲۱۲,۰۸۱,۱۳۰,۱۳۴	۲۱۲,۰۸۱,۱۳۰,۱۳۴	
گارت اعتباری ایران گش	۱,۸۶۳,۵۷۵,۱۵۰	(۳,۵۰۴,۹۱۴,۷۰۶)	(۱,۷۷۰,۳۴۸)	(۹,۳۱۷,۸۷۶)	(۶۵۲,۴۲۷,۸۰۰)	-	-	
عمین وان گش	۱۳,۱۰۵,۳۸۰,۴۹۵	(۱۶,۷۷۸,۶۳۳,۲۳۱)	(۱۲,۴۴۹,۷۴۰)	(۶۵,۵۲۶,۹۰۳)	(۳,۷۵۱,۲۲۹,۳۷۹)	-	-	
یاما	-	-	-	-	-	۲۷۲,۷۰۳,۶۵۵,۴۰۷	۲۷۲,۷۰۳,۶۵۵,۴۰۷	
پاتک ملت	-	-	-	-	-	۴۱,۱۵۸,۰۳۵,۲۸۲	۴۱,۱۵۸,۰۳۵,۲۸۲	
پنروشیمنی پردیس	-	-	-	-	-	۲۱۴,۲۷۷,۳۲۱,۷۰۷	۲۲۵,۷۰۶,۰۹۳,۳۱۰	
بیمه سمنا	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۵۸,۳۰۵,۱۳۴)	
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۵۱,۷۱۲,۰۸۳,۰۷۶	۶۲,۱۹۲,۴۶۰,۵۵۳	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۱۰۹,۱۱۸,۷۸۲,۸۸۲	۱۰۹,۱۱۸,۷۸۲,۸۸۲	
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	۱,۸۹۷,۰۶۵,۵۸۶	۱,۸۹۷,۰۶۵,۵۸۶	
فاروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	(۹۶۵,۷۴۳,۶۹۰)	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۶۷۰,۴۱۹,۴۰۶,۱۱۱	۶۷۱,۵۵۷,۷۴۵,۱۳۰	
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	۱۵,۵۱۱,۹۳۹,۸۹۷	۱۵,۵۱۱,۹۳۹,۸۹۷	
توليدات پنروشیمنی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۸۱,۰۴۲,۸۰۸,۱۴۵	۸۱,۰۴۲,۸۰۸,۱۴۵	
عمین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۳۱۳,۸۹۶,۴۱۵,۰۰۳	۳۱۳,۸۹۶,۴۱۵,۰۰۳	
گوپو نابو	-	-	-	-	-	۳,۷۳۲,۲۴۶,۴۹۲	۳,۷۳۲,۲۴۶,۴۹۲	
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	۲۹۸,۶۳۹,۱۳۹	۲۹۸,۶۳۹,۱۳۹	
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	۴۰۹,۹۲۳,۰۳۸	
پهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۲,۷۰۱,۶۱۲	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	۱۲۵,۹۷۱,۶۲۳,۶۲۳	۱۲۵,۹۷۱,۶۲۳,۶۲۳	
گشمنیاتی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	۵۱,۷۳۲,۵۶۳,۷۷۱	۵۱,۷۳۲,۵۶۳,۷۷۱	
فاروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	۸۵۰,۳۲۶,۲۷۳	۷۴۱,۷۸۹,۴۸۲	
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹۹,۶۰۰,۸۵۹,۵۸۶	(۴۱۰,۱۲۸,۳۹۵,۲۹۴)	(۵۶۸,۷۲۹,۳۵۶)	(۲,۹۸۵,۹۹۳,۳۲۰)	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	۲,۹۰۶,۹۳۶,۲۴۹,۸۸۲	۳,۰۵۷,۳۴۵,۳۷۹,۵۵۶	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۹۹,۶۰۰,۸۵۹,۵۸۶	(۴۱۰,۱۲۸,۳۹۵,۲۹۴)	(۵۶۸,۷۲۹,۳۵۶)	(۳,۹۸۵,۹۹۳,۳۲۰)	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	۲۹۰,۶۹۳,۲۲۴,۸۹۲	۳۰,۵۷,۳۴۵,۳۷۹,۸۵۶	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۴,۰۳۹,۰۹۸	۱,۶۶۴,۰۳۹,۰۹۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۶,۳۷۷,۰۱۹	۳۰,۵۶,۳۷۷,۰۱۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۶۳,۵۶۲,۳۵۵,۱۲۹	۶۳,۵۶۲,۳۵۵,۱۲۹
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۷۷۶,۹۹۹,۹۹۶	۷۸۲,۳۲۱,۲۰۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳,۴۰۶,۳۹۷,۰۳۴	۲۰,۳,۴۰۶,۳۹۷,۰۳۴
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۵۱۵,۹۰۶,۶۳۹,۶۲۰	۵۰۷,۳۵۷,۳۱۸,۵۲۶
توسعه معدن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۰۰,۷۲۵,۷۷۱	۲۰,۲۱۹,۹۸۵,۶۸۵
پتروشیمی فناوریان	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۲۲۹,۲۹۱,۹۳۸	۱۳۷,۲۲۹,۲۹۱,۹۳۸
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۴۱,۶۳۷,۳۱۱,۴۷۸	۲۹,۰۵۵,۶۴۴,۹۱۳
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۴۱۱,۳۷۴	۱۲۹,۴۱۱,۳۷۴
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	۱۷۰,۵۸,۶۶۲,۱۳۹	۱۰,۳۴۴,۵۹۶,۷۴۱
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۲۰۷,۵۳۳,۸۸۷,۰۱۲	۲۰۷,۵۳۳,۸۸۷,۰۱۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۱۴۷,۰۵۵,۹۶۰	۳۱۰,۱۴۷,۰۵۵,۹۶۰
فرآورده های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۳۹,۹۵۸,۲۵۱	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۰۳۲,۸۳۲,۷۴۸	۱۰۴,۰۳۲,۸۳۲,۷۴۸
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۰۹۳,۶۶۶,۰۷۹	۲۴۴,۰۹۳,۶۶۶,۰۷۹
دامداری تلیسه نمونه	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۷۸,۰۱۱,۰۳۹	۲۳,۳۷۸,۰۱۱,۰۳۹
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۴۳,۸۳۷,۹۴۸,۷۴۶	۴۳,۸۳۷,۹۴۸,۷۴۶
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۸۸۰,۱۸۸	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۸,۲۶۷,۴۷۷	-
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۷۰۸,۱۸۰	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۵۵,۲۴۳,۳۷۶	۲۴,۱۵۵,۲۴۳,۳۷۶
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	(۳۳۲,۹۹۴,۰۶۱)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹۹,۶۰۰,۸۵۹,۵۸۶	(۴۱۰,۱۲۸,۳۹۵,۲۹۴)	(۵۶۸,۷۲۹,۳۵۶)	(۳,۹۸۵,۹۹۳,۳۲۰)	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	۴,۸۴۰,۹۲۲,۶۰۸,۵۱۳	۵۰,۳۲,۳۶۶,۰۵۵,۴۴۷	-

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

نوع عملیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						تعداد
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۵۰,۳۳,۳۶۶,۰۵۵,۴۴۷	۴,۸۴۰,۹۲۲,۶۰۸,۵۱۳	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	(۲,۹۸۵,۹۹۳,۳۲۰)	(۵۶۸,۷۲۹,۳۵۶)	(۴۱۰,۱۲۸,۳۹۵,۲۹۴)	۵۹۹,۶۰۰,۸۵۹,۵۸۶
ممنوعی و صنعتی چادرملو	۳۳,۳۷۸,۳۲۵,۶۰۲	-	-	-	-	-	-
بیمه سامان	۳۹۰,۸۶۹,۹۷۰	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۵,۶۳۵,۹۸۶,۳۳۹	-	-	-	-	-	-
لیزینگ پارسین	۲۷۹,۹۴۲,۸۷۰	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۱۵,۲۵۲,۱۷۲	-	-	-	-	-	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۷,۲۱۳,۹۸۷,۱۷۸	-	-	-	-	-	-
اختیار خشتا-۱۳۹۸-۷۱۳۸-۱۳۹۹	۴۵۵,۱۰۹,۷۱۵	-	-	-	-	-	-
زعفران ۹۹۰۸ گین زرین (پ)	۶۱۵,۹۱۹	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۵,۶۸۸,۸۹۶,۹۱۸	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۲۶,۱۳۲,۶۴۹,۰۰۱	-	-	-	-	-	-
کار خاتجیات تولیدی شهید قندی	۱,۳۱۹,۴۰۹,۴۴۰	-	-	-	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	۲۸,۹۴۳,۰۰۱,۵۵۹	۱۸,۶۳۴,۷۴۶,۰۷۶	-	-	-	-	-
نوسازی و ساختمان تهران	۳۶۰,۴۷۳,۵۷۹	-	-	-	-	-	-
لیزینگ رایان سایپا	۶,۹۹۴,۶۴۱,۶۳۴	-	-	-	-	-	-
سیمان داراب	۱۹,۰۵۷,۸۰۳,۷۸۸	-	-	-	-	-	-
ایران ترنسفو	(۱۰,۶۴۸,۱۰۰,۱۰۳)	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۸,۶۳۴,۹۴۸,۳۵۱	-	-	-	-	-	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۴۵,۷۳۸,۶۴۰,۳۰۲	۸,۶۸۹,۴۷۲,۰۲۳	-	-	-	-	-
بیمه دفا	۲۵۰۸,۴۵۸,۹۵۵	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۸۸,۴۸۸,۲۹۱,۱۰۲	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۸۲,۷۰۶,۶۱۶,۳۷۵	-	-	-	-	-	-
نفت سپاهان	۴۲,۱۴۸,۹۴۶,۷۱۰	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱,۲۷۶,۵۴۷,۲۶۲	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۵,۶۵۱,۹۲۴,۹۷۸,۸۵۵	۵,۴۰۹,۸۱۳,۸۲۰,۹۵۶	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	(۲,۹۸۵,۹۹۳,۳۲۰)	(۵۶۸,۷۲۹,۳۵۶)	(۴۱۰,۱۲۸,۳۹۵,۲۹۴)	۵۹۹,۶۰۰,۸۵۹,۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری تکمیل راه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						تعداد
		سود ناخالص فروش	ملاحظات	کاربرد	ارزش منتهی	بهای فروش	ریال	
۵,۵۵۱,۹۲۴,۷۲۸,۸۵۵	۵۴۰,۰۸۱,۳۲۰,۰۵۶	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	۲۹,۹۵۵,۹۱۲,۳۲۰	(۵۶۸,۲۲۱,۲۵۶)	(۴۱۰,۱۲۸,۳۹۵,۱۹۴)	۵۹۹,۶۰۰,۸۵۹,۵۸۶		جمع نقل و معادله قبل
۹,۹۹۱,۵۷۰	۹,۹۹۱,۵۷۰	-	-	-	-	-		زنگنه ۹۹,۰۰۰ (سهمین سرخیز)
۵,۲۵۱,۲۱۰,۸۷۹	۵,۲۵۱,۲۱۰,۸۷۹	-	-	-	-	-		تکسیر سرمایه یک ملت
۶,۷۳۴,۸۹۴,۳۶۰	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری ملی سپهر صادرات
۲,۲۸۲,۶۶۱,۵۶۰	-	-	-	-	-	-		فرآوری معدنی اهل کتی پارس
۸,۵۵۱,۱۵۲,۶۰۵	۸,۵۵۱,۱۵۲,۶۰۵	-	-	-	-	-		ملی سرسبز ایران
۲۲,۴۲۵,۳۶۱,۰۵۱	۲۲,۴۲۵,۳۶۱,۰۵۱	-	-	-	-	-		گروه مینا (سهمین عام)
۵۸,۳۶۷,۳۴۲,۴۵۰	۵۸,۳۶۷,۳۴۲,۴۵۰	-	-	-	-	-		ملی صنایع سن ایران
۳۰,۶۵۵,۵۱۴,۹۴۲	۳۰,۶۵۵,۵۱۴,۹۴۲	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری مسکن
۲۵,۰۹۱,۶۳۸,۳۹۱	۲۱,۸۲۹,۲۳۵,۲۶۴	-	-	-	-	-		پالایش نفت اصفهان
۲۸,۶۵۷,۴۵۲,۰۱۴	۲۸,۶۵۷,۴۵۲,۰۱۴	-	-	-	-	-		فولاد خراسان
۶۵,۲۶۹,۶۷۱,۵۲۵	۶۵,۲۶۹,۶۷۱,۵۲۵	-	-	-	-	-		سن نفت و گاز و پتروشیمی تانگین
۲۲,۹۶۳,۹۳۲,۱۷۸	۲۲,۹۶۳,۹۳۲,۱۷۸	-	-	-	-	-		پالایش نفت لاریان
۵۵۴,۴۴۴,۸۴۱	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری پویا
(۳۴۰,۲۷۵,۵۹۱)	(۳۴۰,۲۷۵,۵۹۱)	-	-	-	-	-		الکتراچ و تجارت... ۱۳۹۷-۲۲۱-۶۰۰
۲۵,۶۸۷,۹۸۱,۸۵۰	۲۵,۶۸۷,۹۸۱,۸۵۰	-	-	-	-	-		پتروشیمی تندگوین
۱۲,۳۳۲,۸۱۲,۲۰۸	۱۲,۳۳۲,۸۱۲,۲۰۸	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری صبا تکسیر
۱,۴۵۰,۶۷۵,۴۴۱	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپهران تکسیر
۶,۶۷۸,۶۶۱,۹۲۷,۵۷۱	۶,۳۴۹,۸۶۲,۶۸۷,۹۲۳	۱۸۵,۹۱۷,۷۴۱,۶۱۶	(۲۹,۹۵۵,۹۱۲,۳۲۰)	(۵۶۸,۲۲۱,۲۵۶)	(۴۱۰,۱۲۸,۳۹۵,۱۹۴)	۵۹۹,۶۰۰,۸۵۹,۵۸۶		جمع

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						تعداد	نام ورق
		سود ناخالص فروش	ملاحظات	کاربرد	ارزش منتهی	بهای فروش	ریال		
۱۰,۷۱۶,۵۳۹,۳۲۰	۱۰,۷۱۶,۵۳۹,۳۲۰	۶,۳۱۸,۰۳۷,۵۵۵	-	-	(۴۱,۶۴۴,۴۲۱,۲۱۰)	۶۷,۸۵۲,۶۵۸,۰۰۵	۵,۹۸۸,۵۲۵		تکسیر سرمایه یک ملت
-	-	-	-	-	(۸,۴۳۰,۸۷۹,۱۶۵)	۸,۴۳۰,۸۷۹,۱۶۵	۷۷۴,۴۲۲		سهمین و صنعتی گل کهر
-	-	(۸,۱۶۵,۲۰۱,۲۵۶)	-	-	(۱۱,۷۰۷,۲۲۹,۹۲۹)	۳,۵۱۱,۱۲۸,۵۷۳	۱,۳۴۷,۴۵۶		توسعه صادرات
-	-	۱۷۶,۴۹۹,۶۶۵	(۱۰,۸۳۳,۶۲۴)	(۲۰,۵۸۳,۳۹۰)	(۲۱,۳۶۹,۱۲۳,۵۱۱)	۲۱,۶۶۹,۶۸۹,۲۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری سپهران تکسیر
۹۰۰,۸۸۵,۲۲۲	۹۰۰,۸۸۵,۲۲۲	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپهران تکسیر
۲۲,۶۶۹,۳۲۲,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپهران تکسیر
(۲,۴۰۰,۸۷۴,۰۵۹)	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپهران تکسیر
(۶۸۲,۷۵۵,۸۹۲)	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپهران تکسیر
۲۲,۵۷۵,۸۹۰,۶۹۰	۲۱,۸۶۲,۸۱۲,۳۳۷	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپهران تکسیر
۶۶,۷۵۸,۱۸۱,۲۵۱	۳۳,۶۶۸,۶۵۲,۱۷۹	(۱۷۰,۲۰۷,۷۱۶,۰۹۶)	(۱۰,۸۳۳,۶۲۴)	(۲۰,۵۸۳,۳۹۰)	(۸۳,۳۶۹,۹۲۷,۸۱۵)	۸۱,۵۶۲,۱۵۰,۷۲۳			جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
صندوق صبا	-	-	-	-	-	۹۸,۰۶۸,۷۱۶,۶۷۲
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان	-	-	-	-	۷۲,۶۹۴,۴۸۸,۲۲۴	۷۲,۶۹۴,۴۸۸,۲۲۴
صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات	-	-	-	-	۴۲,۷۳۱,۹۸۴,۴۵۶	۴۲,۷۳۱,۹۸۴,۴۵۶
جمع	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۴۲۶,۴۷۲,۶۸۰	۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲

۴- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	۷۰,۴۹۶	(۶۵,۵۳۲,۶۲۲,۰۱۱)	-	۴,۹۶۳,۳۷۷,۹۸۹	-	۱,۳۶۵,۵۶۱,۸۳۵
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰	۱,۴۷۹	(۱,۳۳۳,۶۲۹,۳۱۷)	(۳۴۹,۱۶۸)	۵۰,۸۵۲,۱۱۵	-	۳,۷۶۲,۹۷۳,۴۱۶
منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۵۰۹,۱۰۰	(۵۱۶,۶۴۸,۹۳۱,۲۰۱)	-	(۷,۵۴۸,۹۳۱,۲۰۱)	-	-
منفعت دولتی-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۳۹	۱,۰۰۰	(۱,۱۴۶,۴۲۱,۴۲۳)	(۲۰۴,۲۹۱)	(۱۹,۴۸۷,۷۱۴)	(۹۴,۵۴۴,۲۶۵)	(۹۴,۵۴۴,۲۶۵)
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰	۵۰۰	(۴۷۲,۷۱۳,۸۰۵)	-	۲۷,۲۸۶,۱۹۵	-	-
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۲۱۲,۰۱۹	(۲۰۰,۰۲۲,۱۰۵,۳۶۴)	-	۱۱,۹۹۶,۸۹۴,۶۳۶	-	۷۰,۶۵۰,۹۷۳,۸۳۶
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰۰	۱,۸۹۲	(۱,۸۰۱,۷۴۲,۸۳۰)	-	۹۰,۲۵۷,۱۷۰	-	-
مراجعه عام دولت-ش ۳-۱۰۴	۱,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۸۶۹,۴۹۶)	(۱۹۹,۷۳۷)	۵۰,۹۳۰,۷۶۷	-	۱۴,۸۱۳,۸۷۲
مراجعه گندم-۲ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۲۰۰	(۲۰۰,۷۶۳,۶۰۵)	(۳۷,۶۸۰)	۷۰,۹۸,۷۱۵	-	-
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۵۴۱,۲۵۶	(۵۵۱,۴۴۰,۶۴۴,۲۰۶)	-	(۱۰,۱۸۴,۶۴۴,۲۰۶)	-	۲۶,۶۸۷,۱۱۳,۱۰۱
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰	۲,۱۱۳	(۱,۹۷۸,۴۷۴,۳۸۸)	-	۱۳۴,۵۲۵,۷۱۲	-	۱۷۳,۵۵۴,۱۲۶
اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	-	-	-	۸,۵۷۳,۸۳۲,۰۶۳	۸,۵۷۳,۸۳۲,۰۶۳
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	-	-	-	۲۴,۱۷۰,۱۲۴,۳۷۴	۲۴,۱۷۰,۱۲۴,۳۷۴
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰۰۰	-	-	-	-	-	۵,۳۶۵,۹۹۹,۰۸۲
مراجعه دولتی تعاون-نوبین ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	(۳,۷۰۷,۱۰۰)
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۹۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۵۱۷,۱۷۶,۲۱۵
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳,۸۲۴,۹۲۹,۵۶۵)
مراجعه عام دولت-ش ۴-۱۰۶	-	-	-	-	۴۷,۶۵۷,۰۲۴	۴۷,۶۵۷,۰۲۴
مشارکت رایان سایبا-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۲۰۷,۱۱۶,۲۰۷
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۲۱,۱۲۲,۳۸۶,۹۰۸
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۹۰۲,۶۴۹,۶۶۴
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۴۴۱,۱۸۷,۷۶۸,۵۰۰	(۱,۳۴۱,۶۱۸,۹۱۷,۴۴۶)	(۶۹۰,۸۷۶)	(۴۳۱,۸۳۹,۸۲۲)	۳۲,۶۹۷,۰۶۹,۲۰۶	۱۹۹,۰۵۳,۷۵۰,۸۰۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۳۴۱,۱۸۷,۷۶۸,۵۰۰	(۱,۳۴۱,۶۱۸,۹۱۷,۴۴۶)	(۶۹۰,۸۷۶)	(۴۳۱,۸۳۹,۸۲۲)	۳۲,۶۹۷,۰۶۹,۲۰۶	۱۹۹,۰۵۳,۷۵۰,۸۰۳	-	-
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۹۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۳۴,۴۴۸,۳۹۶
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۶۰۲۰۸	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۷۳۰,۱۴۷,۰۵)
اسناد خزانه م ۹۷-۹۷۰۴۲۳	-	-	-	-	-	-	۳,۵۶۹,۹۰۹,۶۸۶	۳,۵۶۹,۹۰۹,۶۸۶
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۸۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۳۸,۱۱۶,۷۵۹
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۱۱۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۴۴,۴۰۵,۶۰۶
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۳۲,۳۹۶,۲۷۰
اسناد خزانه م ۹۹-۹۹۰۱۱۲۱۵	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۸۸۱,۸۲۱
اجاره خوابگاهی ماهان ۹۹-۳	-	-	-	-	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)	-	-
اجاره تامین اجتماعی-نمین ۹۹۱۲۳۶	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۴,۰۷۵,۸۲۵
اسناد خزانه م ۹۷-۹۷۰۷۲۸	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۲۰۹,۳۷۶,۲۹۰
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۴,۰۴۵,۶۶۵
اسناد خزانه م ۹۹-۹۹۰۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۵,۲۲۱,۷۵۸
اجاره دولتی آپارتمان نوبین ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	(۸۶۱۷,۴۸۸)
اسناد خزانه م ۹۷-۹۷۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۵۴۹,۰۹۱,۶۰۸
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۲۷,۰۱۲,۱۱۷
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۴۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۸۶,۴۷۰,۹۲۷
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۶۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۲۲,۶۹۰,۹۵۴
مزایه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۱۲,۰۸۳
اجاره دولتی آپارتمان تمدن ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	(۷۰۳۶,۵۸۵)
اجاره دولت-اجدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۹۶۲,۴۰۱,۶۹۱
مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۱۰۱۰۲۶	-	-	-	-	۱۶,۹۸۶,۶۷۶	-	-	۲۲۹,۴۱۷,۵۸۰
اسناد خزانه م ۹۷-۹۷۰۵۱۳	-	-	-	-	-	-	۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸	۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۵۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۴۴,۲۱۹,۹۰۴
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۱۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۴,۹۶۸,۲۴۱
اسناد خزانه م ۹۸-۹۸۰۳۲۲	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۰,۵۴۵)
جمع	۱,۳۴۱,۱۸۷,۷۶۸,۵۰۰	(۱,۳۴۱,۶۱۸,۹۱۷,۴۴۶)	(۶۹۰,۸۷۶)	(۴۳۱,۸۳۹,۸۲۲)	۷۷,۳۲۷,۸۸۸,۶۰۷	۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰	-	-

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایان	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۸۸۶,۲۲۹,۸۸۱,۲۸۷	۱,۳۲۲,۰۷۲,۰۶۲,۸۹۰
۱۷-۲	۸۶۵,۶۴۰,۴۳۸,۶۱۱	۲,۲۲۱,۵۰۵,۴۸۸,۱۴۹
۱۷-۳	(۵۳,۸۷۹,۳۱۰,۱۷۸)	(۴۶۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)
جمع	۱,۶۹۷,۹۹۱,۰۰۹,۷۲۰	۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۶۵۴

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

سود تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

زبان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری مشترک

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

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندر عباس	۱۵۲,۷۶۱,۷۴۳,۹۲۰	(۱۵۹,۰۹۷,۶۱۶,۲۳۳)	(۱۴۶,۰۷۳,۶۵۷)	(۷۶۸,۸۰۷,۷۲۰)	(۶,۲۵۰,۸۳۴,۷۸۰)	-	۲۰,۷۹۲,۱۵۲,۵۲۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۸۳۱,۹۹۱,۰۰۰)	(۸۲,۱۰۸,۵۰۰)	(۴۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	۲۱,۰۸۲,۸۰۰,۵۰۰	۶۲,۳۸۱,۳۳۴,۷۲۲	۴۲,۶۵۵,۲۹۲,۲۵۱
پتروشیمی پردیس	۲۶۰,۵۴۶,۵۶۰,۳۲۴	(۱۴۷,۸۱۳,۶۵۳,۹۶۰)	(۲۴۷,۵۱۹,۳۲۲)	(۱,۳۰۲,۷۳۲,۸۰۲)	۱۱۱,۱۷۲,۵۵۴,۳۵۰	۱۲۷,۷۷۴,۲۸۲,۷۲۸	۹۶,۳۳۸,۹۵۸,۶۸۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۹۶,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۴۶۵,۳۵۸,۰۰۰)	(۱۸۶,۸۱۱,۸۰۰)	(۸۸۳,۲۲۰,۰۰۰)	۴۶,۰۰۰,۸۶۱۰,۳۰۰	۱۵۱,۳۶۵,۳۴۴,۴۰۱	۹۲,۳۵۸,۵۱۶,۴۰۱
سهایی ذوب آهن اصفهان	۱۵,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۳۴,۲۹۹,۶۰۰)	(۱۶,۸۶۱,۸۰۰)	(۷۸,۳۲۰,۰۰۰)	(۷۸۳,۳۱۱,۴۰۰)	-	(۳,۴۵۵,۷۲۲,۰۳۲)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۶۱,۱۵۴,۵۸۰,۰۰۰	(۶۷,۱۲۳,۲۲۶,۲۵۱)	(۵۸,۰۳۵,۱۰۱)	(۳۰۵,۴۴۷,۹۰۰)	(۶,۳۲۷,۱۲۹,۳۳۲)	۵۷,۴۷۴,۲۶۰,۶۲۱	۲۱,۵۸۹,۰۵۵,۶۲۱
پتروشیمی زاگرس	۲۲,۱۵۴,۸۱۴,۰۰۰	(۱۸,۱۶۹,۱۷۹,۹۴۴)	(۲۱,۰۴۷,۰۷۳)	(۱۱۰,۷۷۴,۰۷۰)	۳,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	-	-
نیمه خدمات دریایی و بندری سیما	۸۱,۱۴۱,۲۶۸,۲۲۵	(۱۰۰,۰۸۳,۱۱۷,۸۸۴)	(۷۷,۰۸۴,۰۲۵)	(۴۰۵,۷۰۶,۳۴۱)	(۲۸,۴۴۴,۶۴۰,۱۹۵)	-	(۱,۴۲۷,۷۵۲,۶۰۰)
فولاد هرمزگان جنوب	۳۱,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۴۵,۵۴۶,۰۰۰)	(۳۰,۰۳۴,۸۰۰)	(۱۵۸,۰۲۰,۰۰۰)	۲,۳۷۰,۴۱۰,۰۰۰	-	۲,۶۱۳,۵۴۶,۳۲۷
توليدات پتروشیمی قلم خیم	۵۲,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۲۴,۶۵۴,۲۱۵)	(۴۹,۹۹۲,۸۴۳)	(۲۶۳,۱۲۰,۲۲۵)	(۱,۹۴۱,۷۲۲,۳۸۱)	-	-
سیمان خوزستان	۳۴,۹۴۸,۸۲۸,۲۹۰	(۳۴,۴۵۹,۲۷۵,۵۴۰)	(۳۳,۲۰۱,۳۸۷)	(۱۷۴,۷۴۴,۱۴۱)	۲۸۱,۶۰۷,۲۲۲	-	۱۰,۱۹,۶۱۹,۲۰۴
فولاد کوه جنوب کیش	۲۲۳,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۵۲۸,۳۱۹,۰۰۰)	(۲۲۲,۰۸۳,۴۰۰)	(۱,۱۶۸,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۴۷,۲۴۲,۴۰۰)	۱۳۹,۰۶۳,۵۸۱,۹۹۰	۱۲۳,۰۵۰,۰۵۹,۲۷۶
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۶۷۸,۰۷۹,۹۹۵,۷۶۲	(۵۰۴,۲۴۹,۴۶۲,۸۸۸)	(۶۴۴,۱۷۵,۹۶۶)	(۳,۳۰۰,۳۹۹,۹۷۹)	۱۶۹,۷۷۵,۵۵۶,۸۹۹	-	-
مین انرژی خلیج فارس	۲۱۹,۵۰۵,۵۷۲,۰۰۰	(۱۴۱,۴۷۱,۲۸۷,۴۲۵)	(۲۰,۸۵۲,۰۵۷۸)	(۱۰,۹۷۵,۵۲۹,۲۶۰)	۷۶,۷۲۸,۵۲۴,۶۲۷	۶۶,۲۲۳,۷۲۹,۲۵۱	۶۰,۳۹۶,۷۴۷,۱۷۵
گوپیر تاپیر	۲۳,۵۰۲,۱۷۵,۹۱۰	(۲۳,۴۴۴,۰۹۷,۰۹۳)	(۲۲,۳۲۷,۸۲۷)	(۱۱۷,۵۱۴,۸۸۰)	(۷۰,۹۶۳,۸۹۰)	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۷۰,۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۹۹,۷۰۱,۹۳۰)	(۶۶,۵۶۶,۱۲۰)	(۳۵۰,۵۰۶,۰۰۰)	(۲۷,۸۱۵,۶۰۴,۰۷۰)	۱۴۴,۵۲۹,۷۱۸,۹۶۹	۵۱,۳۴۸,۱۱۲,۸۵۲
پتروشیمی جم	۷۳,۹۱۳,۸۳۲,۷۲۰	(۵۸,۹۵۸,۴۳۶,۱۵۸)	(۷۰,۲۱۸,۱۴۱)	(۳۶۹,۵۶۹,۱۶۴)	۱۴,۵۱۵,۶۰۹,۳۵۷	-	۳,۰۰۰,۸۹۸,۸۷۶
فجر انرژی خلیج فارس	۹۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۸۸۵,۷۰۵,۵۰۰)	(۸۶,۷۲۵,۵۰۰)	(۴۵۴,۴۵۰,۰۰۰)	۱۹,۸۶۱,۱۱۹,۰۰۰	۵۹,۶۰۳,۵۹۹,۹۸۵	۲۹,۰۴۵,۶۶۲,۴۹۶
مین وان کیش	۲۲,۸۷۹,۳۰۰,۰۰۰	(۴۳,۶۱۴,۲۱۵,۵۴۰)	(۲۲,۶۸۵,۲۴۰)	(۱۱۹,۳۹۶,۰۰۰)	(۱۹,۸۷۷,۰۳۳,۸۰۰)	-	(۷,۶۷۵,۷۸۳,۵۶۱)
آسان پرداخت پرشین	۲۷۲,۱۲۵,۹۹۱,۴۴۴	(۱۶۰,۱۷۶,۲۴۶,۸۸۱)	(۲۵۸,۵۲۹,۱۹۲)	(۱,۳۶۰,۳۹۹,۹۵۷)	۱۱۰,۳۴۰,۰۴۵,۴۱۴	۲۴,۲۷۰,۶۹۰,۴۴۴	(۴۵,۹۳۰,۳۸۷,۵۲۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۶۸۲,۷۶۹,۹۰۷,۶۴۳	(۲,۱۹۲,۶۴۴,۳۸۶,۱۵۲)	(۲,۵۴۸,۶۴۱,۴۱۲)	(۱۳,۴۱۳,۸۲۹,۵۴۹)	۴۷۴,۱۸۳,۰۴۰,۵۴۰	۸۳۱,۶۹۵,۲۴۴,۹۲۱	۴۸۵,۷۸۷,۰۶۳,۸۹۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
					سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۶۸۲,۷۶۹,۹۰۷,۶۴۳	(۲,۱۹۲,۶۲۴,۳۸۶,۱۵۳)	(۲,۵۴۸,۶۳۱,۴۱۲)	(۱۳,۴۱۳,۸۴۹,۵۳۹)	۴۷۴,۱۸۳,۰۴۰,۵۴۰	۸۳۱,۶۹۵,۴۲۴,۹۲۱	۴۸۵,۷۸۷,۰۶۳,۸۹۹		
پالایش نفت تهران	۲۷,۶۷۰,۴۵۴	۳۰۰,۰۶۹,۴۷۱,۳۵۸	(۲۵۷,۳۳۸,۲۶۲,۱۹۱)	(۲۸۵,۰۶۵,۹۹۸)	(۱۵۰,۰۰۰,۳۴۷,۳۵۷)	۴۰,۹۴۵,۷۹۴,۸۱۲	۴۱,۷۱۷,۶۶۵,۱۲۴		
صنعتی بهپاک	۵۸,۸۸۴,۷۵۹	۴۱۶,۴۸۰,۱۲۳,۴۵۵	(۴۲۴,۹۶۱,۳۵۱,۱۲۸)	(۳۹۵,۶۵۶,۱۱۷)	(۲۰,۸۲۴,۰۰۰,۶۱۷)	(۱۰,۹۵۹,۲۸۴,۴۰۷)	۷۴,۵۲۴,۱۹۷,۲۴۰		
پتروشیمی خراسان	۴۲۲,۶۵۹	۳۴,۲۵۲,۳۸۵,۳۶۰	(۳۲,۹۷۷,۱۱۶,۰۰۶)	(۳۲,۵۳۹,۶۷۱)	(۱۷۱,۲۶۱,۴۲۷)	۱۰,۷۱۳,۳۶۷,۶۵۶	۱۹,۹۲۵,۰۵۸,۳۰		
سکه تمام بهارنوبلی امروز رفاه	۱,۱۰۰	۱,۳۸۷,۵۵۵,۵۰۰	(۱,۱۹۶,۳۰۰,۴۸۵)	(۱,۶۰۹,۴۴۴)	-	۸۹,۷۴۵,۵۷۱	۱۵۸,۲۸۷,۸۶۲		
گلنگ سازان سپاهان	۷۱۵,۱۲۶	۲۱,۷۸۲,۷۳۷,۹۶۰	(۲۳,۸۸۵,۹۵۶,۹۲۸)	(۲۰,۶۹۳,۰۰۱)	(۱۰۸,۹۱۳,۶۹۰)	(۲,۳۲۲,۸۲۶,۵۹۱)	۹,۸۲۵,۸۶۲		
بلی پروپین جم - جم پین	۲۸۱,۱۱۰	۳۰,۳۸۵,۱۷۹,۹۰۰	(۲۹,۵۱۱,۰۱۴,۲۳۶)	(۲۸,۸۶۵,۹۲۱)	(۱۵۱,۹۲۵,۹۰۰)	۶۹۳,۳۷۳,۸۵۳	-		
سرمایه گذاری صنعت نساجی	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۶۶۳,۱۵۲,۷۰۰)	(۵۹,۰۰۰,۷۰۰)	(۳۱,۰۵۳,۰۰۰)	(۱۶,۹۲۶,۶۸۳,۴۰۰)	۲۹,۵۶۶,۸۶۲,۲۲۳		
تامین سرمایه بانک ملت	۵,۹۸۸,۵۲۵	۲۸,۰۲۶,۲۹۷,۰۰۰	(۵۳,۹۴۱,۱۸۳,۰۰۶)	(۲۶,۶۲۴,۹۸۲)	(۱۴۰,۱۳۱,۴۸۵)	(۲۶,۰۸۱,۶۲۳,۲۷۳)	-		
پلیمر آریا ساسول	۶۰,۴۲۴	۶۰,۴۶۵,۶۹,۲۵۶	(۵,۴۰۱,۳۵۸,۱۷۷)	(۵,۷۴۴,۲۴۱)	(۳۰,۳۲۲,۸۴۶)	۶۰,۹۲۳,۹۹۲	۹۹۸,۲۸۶,۲۶۶		
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۶,۰۵۳,۹۶	۲۱۶,۱۰۱,۴۳۹,۲۱۶	(۱۶۶,۱۸۵,۰۰۰,۳۱۲)	(۲۰۵,۲۹۶,۳۶۷)	(۱۰۸,۰۵۰,۷۱۶)	۴۸,۶۳۰,۶۰۵,۳۴۱	(۳۶۸,۰۱۳,۰۰۰,۵۰۷)		
تولید نیروی برق آیدان	۸۵۰,۵۰۸۴	۱۳۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۳۳۱,۹۴۲,۲۳۱)	(۱۲۵,۳۳۷,۳۶۲)	(۶۵۹,۱۴۴,۰۰۰)	۹,۷۱۲,۴۷۸,۳۹۷	(۱۴۰,۲۲۸,۳۵۰,۱۱۹)		
تامین سرمایه لیس	۳,۴۴۶,۸۴۷	۳۴,۶۰۶,۲۴۳,۸۸۰	(۲۰,۱۶۱,۱۱۹,۲۴۱)	(۳۲,۸۷۶,۰۰۷)	(۱۷۳,۰۳۱,۷۱۹)	۱۴,۳۳۹,۳۱۶,۸۹۳	-		
سید ماکیان	۲۳۰,۸۹۴	۱۳,۴۶۳,۴۲۹,۱۴۰	(۴,۸۵۳,۲۷۳,۶۶۰)	(۱۲,۷۹۰,۳۵۸)	(۶۷,۳۱۷,۱۴۶)	۸۵۳,۰۰۴۸,۰۷۶	-		
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۲۸,۳۵۸,۲۵۰)	(۳۱,۰۸۸,۷۵۰)	(۱۶۳,۶۲۵,۰۰۰)	۹,۷۰۱,۹۲۸,۰۰۰	۳,۲۱۸,۸۶۰,۶۰۵		
زعانل سنگ پروده طیس	۴,۱۳۳,۰۱۵	۱۴۶,۲۷۱,۵۳۳,۸۵۵	(۱۴۸,۶۷۴,۰۱۹,۱۲۷)	(۱۳۸,۹۵۷,۹۵۷)	(۷۳۱,۳۵۷,۶۶۹)	(۳,۲۷۲,۸۰۰,۸۸۸)	۵,۲۹۶,۱۵۸,۳۶۲		
آریان کیمیا تک	۳۱۶,۹۷۴	۱۱,۲۹۰,۶۱۳,۸۸۰	(۷,۲۹۷,۱۶۷,۴۹۲)	(۱۰,۷۲۶,۰۸۳)	(۵۶,۴۵۳,۰۶۹)	۳,۹۲۶,۲۶۷,۳۳۶	-		
ریل پرداز نو افروز	۲,۷۸۹,۵۲۴	۱۲,۸۹۸,۰۵۳,۲۱۶	(۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۶)	(۱۲,۳۵۳,۸۶۵)	(۵۴,۴۹۴,۰۲۶)	۲,۵۱۶,۰۹۸,۳۵۹	-		
نوسه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۶,۲۲۷,۵۴۳,۴۷۶	(۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۵)	(۵,۹۱۶,۱۶۶)	(۳۱,۱۳۷,۷۱۷)	۱,۳۲۰,۳۴۶,۲۷۸	-		
پتروشیمی غدیر	۲۳۱,۱۵۸	۲۰,۹۵۹,۰۹۵,۸۶۰	(۲۱,۳۸۰,۳۰۴,۷۸۶)	(۱۹,۹۱۱,۱۴۱)	(۱۰۴,۷۹۵,۴۷۹)	(۴۵۵,۹۱۵,۵۴۶)	۴۸۴,۲۸۸,۳۴۱		
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۶)	(۱۲,۳۰۰,۸۵۲)	(۵۴,۴۹۱,۳۲۸)	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	-		
مس شهیدباهنر	۳,۷۲۸,۹۳۳	۹۳,۰۲۴,۶۵۳,۰۴۰	(۶۱,۰۲۴,۷۵۶,۴۳۲)	(۸۸,۳۷۳,۴۲۰)	(۴۵۵,۱۲۳,۲۶۵)	۳۱,۴۲۶,۳۹۹,۹۲۳	-		
سایپا	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۰۱۲,۰۸۵,۹۷۰)	(۱۹۵,۰۵۹,۷۰۰)	(۱۰,۲۶۶,۳۰۰,۰۰۰)	۲۶,۰۹۲,۲۲۴,۳۲۰	-		
مخابرات ایران	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۴,۵۹۵,۶۵۷,۰۰۰)	(۲۱۷,۶۹۴,۴۰۰)	(۱,۱۴۵,۷۶۰,۰۰۰)	۳,۱۹۲,۸۸۸,۶۰۰	۷۵۰,۱۶,۴۱۴,۰۰۱		
ایران خودرو	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۹۳۵,۲۵۹,۸۹۲)	(۲۳۲,۶۹۷,۹۴۰)	(۱,۳۲۴,۷۲۶,۰۰۰)	۲۴,۵۵۲,۵۱۶,۱۶۸	-		
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۹۹۴,۹۷۴,۸۵۲,۶۸۵	(۴,۳۲۲,۵۰۷,۹۳۸,۸۳۹)	(۴,۷۴۵,۶۱۲,۳۷۵)	(۲۴,۹۶۸,۴۲۶,۴۸۵)	۶۴۲,۷۵۲,۸۶۴,۹۸۶	۱,۳۲۷,۸۸۲,۸۱۶,۰۰۰	۷۰۶,۸۳۶,۸۹۱,۴۴۹		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۹۹۴,۹۷۴,۸۵۲,۶۸۵	(۲,۳۲۲,۵۰۷,۹۲۸,۸۳۹)	(۲,۷۴۵,۶۱۲,۳۷۵)	(۲۴,۹۶۸,۴۳۶,۴۸۵)	۶۴۲,۷۵۲,۸۶۴,۹۸۶	۱,۳۳۷,۸۸۲,۸۱۶,۰۲۰	-	۷۰,۶۸۳,۶۸۹,۱۶۴,۴۹۱	
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۰۶,۷۳۲,۶۵۸)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۷۶,۹۰۰,۳۴۲	-	-	-	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸,۵۹۴,۹۸۸	۱۴۹,۱۳۳,۰۴۱,۸۰۰	(۱۳۲,۲۰۲,۶۰۹,۰۷۰)	(۱۴۱,۶۶۶,۸۹۰)	(۷۴۵,۶۱۵,۳۰۹)	۸۸,۹۳۲,۱۱۴,۰۳۰	۱۶,۰۳۳,۱۵۰,۶۳۱	۷۵,۵۷۲,۰۸۲,۰۳۰	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۵۸۶,۵۶۰,۶۰۰)	(۱۹۵,۰۷۶,۸۰۰)	(۱,۰۲۶,۷۲۰,۰۰۰)	۱۲۱,۷۴۲,۵۵۴,۹۲۹	۵۹,۵۳۵,۶۴۲,۶۰۰	۷۱,۹۹۳,۳۱۵,۳۱۳	
آلومینیوم ایران	۳,۲۳۱,۳۸۸	۵۹,۱۹۹,۰۲۸,۱۶۰	(۴۶,۸۰۱,۱۸۹,۲۸۶)	(۵۶,۳۳۹,۰۷۷)	(۲۹۵,۹۹۵,۱۴۱)	-	۱۲,۰۴۵,۶۰۴,۶۵۶	(۳۷۸,۹۱۶,۶۸۲)	
فروسیس ایران	۲,۹۶۶,۵۶۵	۱۸,۱۵۵,۳۷۷,۸۰۰	(۱۶,۵۱۹,۹۱۰,۹۸۷)	(۱۷,۲۴۷,۶۰۹)	(۹۰,۷۷۶,۸۸۹)	-	۱,۵۲۷,۴۴۲,۳۱۵	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۸۰۶,۷۰۶	۱۸۷,۹۹۹,۰۱۳,۲۴۹	(۱۸۶,۷۹۱,۳۰۸,۵۱۱)	(۱۷۸,۵۹۹,۰۶۲)	(۹۳۹,۹۹۵,۰۶۱)	۱۸۵,۹۷۶,۵۳۹,۰۶۶	۸۹,۳۰۹,۶۱۵	۱۳۷,۶۴۵,۱۰۱,۰۷۷	
توسعه معادن و فلزات	۲,۶۰۱,۰۹۲	۲۵,۷۲۴,۷۹۹,۸۰۰	(۱۵,۶۶۸,۹۵۳,۱۲۴)	(۲۴,۳۳۸,۵۶۰)	(۱۲۸,۶۳۳,۹۹۹)	۱,۵۶۲,۳۸۹,۱۶۶	۹,۹۰۲,۷۸۴,۱۹۷	۸۰۹,۵۸۹,۷۰۱	
ایران یاسا تاپر و ایر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۱۲۲,۰۳۲,۰۰۰)	(۳۴,۹۲۲,۰۰۰)	(۱۸۳,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۶,۵۸۰,۷۵۴,۰۰۰)	(۲,۳۳۱,۱۴۱,۹۶۴)	
پتروشیمی شیراز	۲۲۵,۴۶۴	۱۷,۳۹۵,۳۴۳,۴۴۰	(۱۴,۶۵۴,۴۰۱,۵۱۴)	(۱۶,۲۳۰,۵۷۶)	(۸۶,۴۷۶,۷۱۷)	-	۲,۵۳۸,۰۳۴,۶۳۳	-	
فراورده های سوزاندر	۶۰۲,۰۵۰	۹,۷۳۳,۱۰۷,۵۰۰	(۳,۰۰۱,۸۷۷,۹۹۳)	(۹,۳۳۶,۹۵۲)	(۴۸,۶۱۵,۵۳۸)	(۱۹,۴۴۲,۳۴۶,۷۶۵)	(۱۰,۳۵۳,۴۹۲,۹۸۳)	۴,۵۱۵,۳۳۶,۰۵۳	
شیشه و گاز	۱,۰۶۸,۶۲۲	۲۲,۷۹۳,۷۰۷,۲۶۰	(۱۹,۹۳۷,۵۹۸,۶۴۶)	(۲۱,۶۵۴,۰۲۲)	(۱۱۳,۹۶۸,۵۳۶)	-	۲,۷۲۰,۳۸۶,۰۶۶	-	
سیمان فارس و خوزستان	۵۰,۳۳۵,۶۹	۱۲۲,۹۵۵,۷۲۵,۸۰۸	(۹۹,۹۵۲,۴۵۱,۷۸۴)	(۱۱۶,۸۰۷,۹۴۰)	(۶۱۴,۷۷۸,۶۲۹)	-	۲۲,۳۷۱,۶۸۷,۴۵۵	۶,۷۶۸,۶۹۴,۱۶۶	
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۱۶۸,۹۲۷	۳۸۶,۷۵۳,۵۷۶,۵۶۹	(۳۹۹,۳۸۵,۵۸۱,۶۴۳)	(۳۶۷,۴۱۵,۸۹۸)	(۱,۹۳۳,۷۶۷,۸۸۳)	۱۴۸,۹۲۹,۱۹۹,۵۰۲	۱۵,۱۶۶,۸۱۱,۱۴۵	۷۱,۵۲۷,۱۸۰,۳۸۹	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۷۸۸,۳۵۴	۴۷,۳۳۰,۴۲۹,۱۴۰	(۳۸,۸۸۴,۴۲۸,۴۱۰)	(۴۴,۸۶۸,۰۰۸)	(۳۳,۱۵۲,۱۴۶)	-	۸,۲۶۴,۹۷۹,۶۷۶	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۹۴,۶۲۳	۱۶,۹۸۱,۰۹۳,۵۱۰	(۹,۳۲۵,۴۹۷,۱۶۵)	(۱۶,۱۲۲,۰۳۹)	(۸۴,۹۰۵,۴۶۸)	-	۷,۶۵۴,۵۵۸,۸۳۸	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۶۲,۰۷۶,۷۹۵	۷۲۴,۷۳۴,۱۶۶,۲۶۶	(۶۰۳,۹۰۸,۶۴۰,۳۸۰)	(۶۸۸,۴۹۷,۴۵۸)	(۳,۶۲۳,۶۷۰,۸۳۱)	۱۸۹,۹۴۷,۱۲۸,۲۰۴	۱۱۶,۵۱۳,۳۵۷,۶۹۷	۱۵۱,۹۱۱,۳۷۸,۵۲۲	
فولاد خوزستان	۷,۲۲۴,۸۵۱	۱۱۵,۸۱۴,۳۶۱,۵۳۰	(۱۱۳,۰۳۷,۰۶۴,۹۳۱)	(۱۱۰,۰۳۳,۶۴۳)	(۵۷۹,۰۷۱,۸۰۸)	-	۳۰,۸۸۲,۰۱,۱۴۸	۳۱,۷۱۱,۷۴۹,۶۸۱	
کلیسین	۲,۸۳۱,۰۵۹	۴۴,۷۰۲,۴۲۱,۶۱۰	(۵۱,۹۵۰,۳۹۴,۱۱۳)	(۴۲,۶۶۷,۳۰۱)	(۲۲۳,۵۱۲,۱۰۸)	-	(۷,۵۱۳,۹۵۱,۹۱۱)	۵,۳۴۸,۳۴۸,۶۵۸	
کشاورزی و دامپروری مگال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۵۵,۱۳۷,۵۰۰)	(۲۳,۳۳۷,۰۰۰)	(۱۲۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۹۶۹,۷۹۳,۵۹۸)	(۸,۳۴۰,۶۷۴,۵۰۰)	(۱۵,۶۷۴,۵۳۷,۰۰۰)	
بانک ملت	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۵۴۰,۱۷۶,۵۰۰)	(۸۰۰,۱۴۷,۰۰۰)	(۴۲۱,۱۳۰,۰۰۰)	-	(۱۴,۸۱۵,۳۲۱,۳۰۰)	۱۳,۰۷۳,۷۷۹,۵۶۸	
بانک تجارت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۲۱۳,۶۴۰,۰۰۰	(۳۸۱,۴۲۴,۰۶۵,۱۶۰)	(۳۸۲,۳۵۲,۰۰۸)	(۱,۳۸۶,۰۶۳,۲۰۰)	-	۱۴,۰۲۰,۱۵۹,۶۳۲	۱۷,۳۸۸,۹۶۶,۰۳۸	
بانک صادرات ایران	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۳۷,۸۰۰,۰۰۰	(۶۲,۰۷۲,۴۵۸,۲۰۰)	(۴۵,۷۳۰,۸۱۰)	(۲۴,۰۶۸,۰۰۰)	۱۹,۰۴۱,۸۱۳,۸۹۴	(۱۴,۳۲۱,۰۷۸,۱۱۰)	(۹,۷۵۸,۱۳۸,۱۷۷)	
پست بانک ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۱۳۸,۹۲۴,۳۷۰)	(۴۶,۳۴۱,۰۰۰)	(۲۴۳,۸۰۰,۰۰۰)	-	۷,۳۵۰,۸۳۶,۶۳۰	۱,۹۹۲,۶۲۸,۴۶۱	
ح. پتروشیمی جم	۶۷۵,۵۲۲	۳۱,۱۲۱,۷۵۹,۲۴۰	(۱۸,۸۹۶,۰۴۷,۳۴۴)	(۲۹,۵۶۵,۶۷۱)	(۱۵۵,۶۰۸,۷۹۶)	-	۱۲,۰۴۰,۵۳۷,۴۲۹	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۷,۷۵۶,۰۶۲,۳۴۴,۴۴۷	(۶,۸۲۴,۵۵۱,۷۴۸,۶۱۷)	(۷,۳۴۸,۶۴۵,۳۹۹)	(۳۸,۷۷۲,۸۷۳,۴۴۴)	۸۸۵,۴۶۷,۹۷۶,۹۸۷	۱,۹۷۸,۱۸۹,۴۲۸,۶۹۸	۱,۲۶۷,۰۵۲,۰۹۶,۵۸۳		

صندوق سرمایه گذاری نگرین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش به روز با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
							ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۷,۷۵۶,۰۶۲,۲۴۴,۲۴۷	(۶,۸۲۴,۵۵۱,۷۲۸,۶۱۷)	(۷,۲۶۸,۶۴۵,۳۹۹)	(۳۸,۷۷۲,۸۷۲,۲۴۴)	۸۸۵,۳۴۷,۹۷۶,۹۸۷	۱,۹۷۸,۱۸۹,۲۲۸,۶۹۸	۱,۲۴۷,۵۲۰,۹۶,۵۸۲	-
اعتبار تسهیلات مسکن ایران ۹۹	۶۰۷,۸۶۶,۹۲۸	(۹۲۲)	(۳۶۱۶,۸۰۸)	-	۶۰۲,۳۴۹,۱۹۷	-	-	-
سهام اعتبار تسهیلات مسکن سفید ۹۹	۲۵۹,۱۹۷,۷۲۷	(۳۹۸)	(۱,۵۲۲,۲۴۶)	-	۲۵۷,۶۵۵,۱۰۳	-	-	-
ح - بیمه دقا	۲۶۰,۵۶۸۱,۹۵۰	۲۶۰,۵۶۸۱,۹۵۰	-	-	-	۱,۷۲۲,۲۴۲,۳۸۱	۱,۷۱۵,۵۶۱,۰۲۲	(۲۵۶,۶۷۲,۲۷۷)
گارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۲۲,۶۲۷,۲۲۸,۷۸۵	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۱۸,۵۶۱,۶۰۲	-
تولید نیروی برق معاونت	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۸,۸۷۳,۸۰۹)
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۲۸,۷۲۰,۹۷۲	۱۰,۶۹۰,۰۰۰,۳۸۲
ریل گردش ابرقیان	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۳۲۵)
ح - سرمایه گذاری صندوق تامین	-	-	-	-	-	-	۳۳,۸۶۲,۶۲۸,۷۰۰	۱۸,۳۳۲,۷۲۴,۶۰۰
ح - تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳۹,۵۱۲,۵۹۵)
ح - توسعه معادن و قطارات	-	-	-	-	-	-	۷,۰۸۳,۲۴۹,۵۷۰	۵۶۰۱,۳۲۴,۲۴۲
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	-	۷۷۳,۷۹۶,۸۱۵	-
انرژی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۲۲۱,۰۸۵	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۸۱۴,۶۸۲	-
استخراج شینا-۶۰۰۰-۷۲۸-۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-	۶۹۲,۷۰۰,۰۷۵	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۸,۰۵۷,۶۲۲	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۲,۹۱۸,۵۴۰,۰۰۰	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	۵۱۰,۲۸۶,۹۶۳	-
بهمنار کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۹۸,۸۷,۳۸۳	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	(۶۶,۹۰۹,۶۰۲)	-
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۹,۲۴۶,۲۵۲,۲۲۸	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	۶۴۹,۳۴۹,۱۷۲	-
کچمدارو	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۶۵۸,۵۴۲)	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۸,۵۵۴,۰۲۸)	-
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۳۱۶,۹۲۷)	-
ح - کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۶,۰۹۱,۹۵۹	-
جمع	۷,۷۶۰,۵۴۴,۹۹۱,۰۷۲	(۶,۸۲۰,۹۲۶,۰۶۸,۰۰۸)	(۷,۲۷۲,۸۰۶,۲۳۲)	(۳۸,۷۷۲,۸۷۲,۲۴۴)	۸۸۶,۳۴۹,۸۸۱,۲۸۷	۲,۰۸۸,۰۷۷,۱۳۱,۹۱۸	۱,۳۳۲,۰۷۲,۰۶۲,۸۹۰	-

۱-۱-۱۷-مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت برخی اوراق بهادار به شرح یادداشت توضیحی ۲-۵ و استفاده از قیمت کارشناسی در طی دوره و پایان دوره نموده است.

[illegible][illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۴۵,۶۴۵,۱۲۵,۶۸۵	۸۰۲,۴۹۴,۶۱۵,۹۱۱	(۱۵۲,۶۸۹,۳۶۹,۹۶۶)	(۱,۹۳۲,۱۰۲,۲۰۵)	(۱۰,۸۱۰,۶۳۱,۵۱۰,۹۴۱)	۱۰,۶۵۹,۸۷۴,۲۴۳,۱۸۰	جمع نقل از صفحه قبل
۹,۳۱۰,۷۶۴,۶۷۰	(۲۱۴,۸۴۲,۵۰۰)	۴۹,۱۸۰,۳۴۹,۳۲۱	(۱۵۲,۱۵۹,۳۷۵)	(۷۹۰,۱۶۷,۴۹۱,۴۰۴)	۸۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرحله ۱-۳-۳۰۳ خ
۲۲۲,۷۸۷,۰۷۶,۵۲۶	(۸۷,۴۲۲,۰۳۹,۴۱۳)	۱۷۵,۷۵۷,۶۹۵,۶۰۳	(۶۷۲,۵۳۱,۰۱۲)	(۳,۵۳۹,۶۰۱,۹۴۴,۱۳۵)	۳,۷۱۶,۰۳۳,۱۷۰,۸۵۰	مرحله ۱-۳-۳۰۳ خ
۲۶۹,۹۷۱,۲۲۷,۹۵۰	۲۳,۶۰۹,۲۱۹,۶۲۳	۲۱,۴۲۲,۵۵۱,۶۷۴	(۷۸۷,۸۹۴,۴۶۳)	(۴,۲۲۴,۷۹۳,۴۸۹,۸۶۳)	۴,۳۴۷,۰۰۰,۹۳۶,۰۰۰	مرحله ۱-۳-۳۰۳ خ
۲۹۲,۵۸۱,۹۸۲,۳۴۵	۹۹,۸۴۲,۹۲۴,۶۲۳	(۱۹۲,۷۳۹,۱۶۸,۰۵۳)	(۳۶۲,۵۵۳,۳۷۵)	(۲,۱۹۲,۶۷۶,۶۱۳,۶۷۸)	۲,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرحله ۱-۳-۳۰۳ خ
۲۷۶,۲۱۳,۶۰۹,۸۷۷	۷۶۲,۴۱۴,۰۸۹	۲۰۶,۸۰۴,۰۴۶,۹۱۰	(۴۲۰,۷۵۲,۳۲۱)	(۲,۱۱۴,۱۶۶,۷۶۲,۵۳۳)	۲,۳۲۱,۳۹۱,۵۶۱,۶۵۴	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۱۱۰
۳,۳۹۱,۰۶۴,۷۵۳	-	۵۸,۵۵۳,۰۸۰,۳۴۳	(۶۱,۶۲۴,۱۸۵)	(۲۸۱,۳۸۰,۷۹۹,۱۳۸)	۳۳۹,۹۹۵,۵۰۳,۵۶۶	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۱۱۱
۴۱,۸۷۷,۲۹۲,۷۱۴	-	۵۴,۱۸۱,۰۴۹,۷۱۸	(۱۰۰,۲۲۸,۴۵۱)	(۴۹۸,۷۰۳,۳۸۰,۸۷۲)	۵۵۲,۹۸۴,۵۵۹,۰۴۱	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۱۱۲
۴۱۳,۴۵۴,۶۸۵	-	۱۵۱,۸۷۲,۷۵۹,۱۴۱	(۱۸۱,۶۵۸,۰۲۵)	(۸۵۰,۱۹۶,۷۵۳,۳۳۲)	۱,۰۰۲,۲۵۱,۱۷۰,۴۹۸	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۷
-	-	۸۱,۸۲۸,۰۷۸,۳۵۲	(۱۰۵,۸۴۱,۶۴۸)	(۵۰۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۸۳,۹۵۳,۹۲۰,۰۰۰	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۶
۶,۷۲۲,۸۷۵	-	۲,۹۱۵,۲۵۳,۰۷۵	(۳,۱۴۱,۸۱۲)	(۱۴,۴۱۵,۷۴۱,۹۹۹)	۱۷,۳۳۴,۱۳۶,۸۸۶	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۱
۸۵۸,۹۱۹,۱۷۹	-	۷۹,۸۰۷,۷۲۶,۶۷۸	(۸۲,۰۸۰,۴۷۵)	(۳۷۲,۹۶۷,۹۸۵,۲۳۶)	۴۵۲,۸۵۷,۷۹۲,۳۸۹	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۲
۴۴۴,۹۵۷	-	(۱۹۶,۵۵۶)	(۳,۷۸۴)	(۱۵,۵۵۳,۷۷۲)	۱۵,۳۶۰,۰۰۰	مرحله ۱-۳-۳۰۳ خ
-	-	۱۹,۱۹۶,۱۹۵,۷۸۵	(۲۳,۴۸۹,۴۰۱)	(۱۱۰,۳۷۷,۰۰۲,۴۸۸)	۱۲۹,۵۹۶,۹۲۲,۶۱۴	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۳
-	-	۶۹,۰۱۱,۹۸۷,۱۵۶	(۹۳,۱۱۷,۱۱۲)	(۴۴۴,۶۴۴,۴۷۷,۰۰۰)	۵۱۳,۷۴۹,۵۸۱,۲۶۸	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۸
۲۹۹,۲۹۹,۱۸۶,۳۶۴	-	۱۰۹,۰۱۸,۴۵۲	(۵۹۸,۳۲۳,۷۷۷)	(۳,۳۰۰,۳۸۹,۳۵۶,۶۷۱)	۳,۳۰۱,۰۹۶,۶۹۸,۹۰۰	صکوک اجاره ششگانه بدون ضامن
-	-	۵,۱۲۳,۰۶۲,۶۲۴	(۷,۲۳۷,۸۲۲)	(۳۴,۸۰۲,۵۰۸,۸۰۱)	۳۹,۹۲۲,۸۰۹,۲۴۷	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۹
-	-	۵,۹۵۶,۲۰۲,۰۲۸	(۹,۱۱۶,۵۷۶)	(۴۴,۳۳۳,۰۳۳,۸۹۶)	۵۰,۳۹۸,۳۵۲,۵۰۰	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۱۰
-	-	۱,۱۲۸,۶۹۶,۸۰۱	(۱,۵۶۷,۶۵۵)	(۷,۵۱۸,۸۶۶,۵۴۴)	۸,۶۴۹,۱۳۱,۰۰۰	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۵
-	-	۶۷,۳۵۱,۹۵۴,۰۴۶	(۱۲۱,۵۸۴,۹۵۴)	(۶۰۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۷۰,۸۱۳,۵۳۹,۰۰۰	استانداردهای مابودجه ۱۹-۱۹-۲۰۲
-	-	۱۶۰,۹۶۹,۴۶۵,۶۷۹	(۸۴۲,۶۸۲,۵۸۹)	(۱۰,۰۰۰,۵۰۸,۶۶۴,۴۶۲)	۱,۱۶۲,۳۲۰,۸۱۲,۷۳۰	سلف موازی استاندارد سیماس
۲,۷۷۲,۳۵۶,۸۷۴,۵۸۰	۸۲۹,۰۷۲,۲۹۲,۳۴۳	۸۶۵,۶۴۰,۴۲۸,۶۱۱	(۶,۵۶۰,۶۹۰,۹۱۷)	(۳۱,۸۳۷,۷۵۱,۸۴۱,۷۹۵)	۳۲,۷۰۹,۹۵۳,۹۷۱,۳۴۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری، نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				ریال	ریال			
جمع نقل از صفحه قبل	۳۲,۷۰۹,۹۵۲,۹۷۱,۳۲۳	(۳۱,۸۳۷,۷۵۱,۸۴۱,۷۹۵)	(۶۵۶۰,۶۹۰,۹۱۷)	۸۶۵,۶۴۰,۴۳۸,۶۱۱	۸۳۹,۰۷۲,۳۹۲,۳۴۳	۲,۷۷۲,۳۵۶,۸۷۴,۵۸۰		
منفعت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	-	-	-	-	۸,۹۸۲,۴۱۳,۹۲۳	۱۶,۵۷۴,۱۱۷,۶۷۳		
استاندردهم ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۱۵۲,۲۹۲,۴۷۷		
استاندردهم ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۰	-	-	-	-	-	۱۷,۵۷۵,۸۲۸		
استاندردهم ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰۰	-	-	-	-	۶۶,۵۹۰,۶۱۱,۴۹۳	۱۳۰,۲۲۴,۱۴۸,۸۶۲		
استاندردهم ۲۰ بودجه ۹۷-۳۳۴-۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۷,۳۳۸,۷۱۲		
استاندردهم ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸-۰۰۰	-	-	-	-	۶,۱۶۵,۸۵۳,۸۷۱	۲,۴۰۷,۵۷۹		
استاندردهم ۲۴ بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰	-	-	-	-	۲,۲۴۷,۵۲۷,۳۶۹	۴۴,۱۲۷,۱۲۲		
استاندردهم ۲۸ بودجه ۹۸-۴۲۲-۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۳,۷۸۱,۰۲۴	۶۵,۵۹۵,۱۶۶		
اجاره دولتی آپارتمان ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	۳۳,۴۳۶,۵۹۶	-		
اجاره دولتی آپارتمان خوبین ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	۵۰۰,۸۵۹	-		
مرحله دولتی تعاون خوبین ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	(۶,۵۳۹,۱۰۰)	-		
مشارکت رایان سایبا-تلفه ۱۸	-	-	-	-	۷۵,۰۴۸,۱۸۵	-		
اجاره دولت-یادداشت های خاص ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	۱۱۲,۴۰۶,۳۸۷,۶۴۲	-		
اجاره تامین اجتماعی حسین ۹۹۱۲۳۶	-	-	-	-	۱۹,۱۷۹,۸۱۱,۶۷۹	-		
استاندردهم ۲۲ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۰۰	-	-	-	-	۳۷,۴۲۸,۹۱۸,۵۵۸	-		
استاندردهم ۲۴ بودجه ۹۸-۵۱۹-۰۰۰	-	-	-	-	۴,۷۲۱,۳۹۶,۶۶۱	-		
استاندردهم ۲۸ بودجه ۹۸-۴۲۱-۰۰۰	-	-	-	-	۱۸,۱۰۶,۶۱۸	-		
استاندردهم ۲۹ بودجه ۹۸-۲۲۲-۰۰۰	-	-	-	-	(۶۲,۲۷۶)	-		
جمع	۳۲,۷۰۹,۹۵۲,۹۷۱,۳۲۳	(۳۱,۸۳۷,۷۵۱,۸۴۱,۷۹۵)	(۶۵۶۰,۶۹۰,۹۱۷)	۸۶۵,۶۴۰,۴۳۸,۶۱۱	۱,۰۹۷,۶۵۹,۵۸۴,۶۵۵	۲,۸۲۱,۵۰۵,۴۸۸,۱۴۹		

۱۷-۲-۱- مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت برخی اوراق بهادار به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۷ و استفاده از قیمت کارشناسی در طی دوره و پایان دوره نموده است.

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				ریال	ریال			
صندوق صبا	-	-	-	-	۱۰۸,۷۳۹,۹۲۳,۲۴۰	-		
صندوق توسعه تعاون	۶۳۹,۴۹۴,۹۵۳,۵۰۰	(۶۹۲,۴۰۳,۲۱۳,۶۷۸)	(۲۰,۰۰۰)	(۵۲,۹۰۸,۲۸۰,۱۷۸)	(۶۴,۰۹۵,۶۶۳,۱۸۹)	(۲۵۷,۵۶۳,۸۲۹,۱۳۳)		
صندوق گنجینه رفاه	۶۲۵,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۵,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۳۸۵,۳۵۹,۶۱۵)	(۲۰۰,۰۸۷,۰۲۴,۲۵۲)		
جمع	۱,۲۶۴,۵۱۶,۹۵۳,۵۰۰	(۱,۳۱۸,۳۹۶,۲۱۳,۶۷۸)	(۴۰,۰۰۰)	(۵۳,۸۷۹,۳۱۰,۱۷۸)	(۱۱,۷۴۱,۰۸۹,۳۴۴)	(۴۶۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
				درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
سختراست ایران	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۹,۹۶۲,۲۵۳)	۶,۰۳۰,۰۳۷,۵۴۷	۹,۶۱۷,۹۱۸,۳۱۴	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق ازنسیستک	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۳,۱۶۳,۵۳۹)	۱۵,۶۵۶,۸۳۶,۴۶۱	۶,۲۷۱,۱۴۰,۹۴۰	-	-	-	-
آلومینیوم ایران	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۳۳۱,۳۸۹	۶۵۰	۳,۱۰۰,۴۰۳,۸۵۰	-	۳,۱۰۰,۴۰۳,۸۵۰	-	-	-	-	-
فروشپس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۹۶۶,۵۶۵	۵۰۰	۴۸۳,۲۸۳,۵۰۰	(۴۷,۴۶۲,۵۸۰)	۴۳۵,۸۲۰,۹۲۰	-	-	-	-	-
ملی منابع مس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳,۸۰۶,۷۰۶	۲۸۰	۳,۸۶۵,۸۷۷,۶۸۰	(۴۱,۹۰۶,۵۳۳)	۳,۸۲۳,۹۷۱,۱۴۷	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱,۱۵۴,۱۴۱	۶۰۰	۶۹۲,۹۶۴,۶۰۰	-	۶۹۲,۹۶۴,۶۰۰	-	-	-	-	-
ایران یاساتایرور	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۷۲۳,۴۰۴)	۴,۲۷۱,۲۷۶,۵۹۶	-	-	-	-	-
پتروشیمی شبراز	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱۰,۸۵۲۷	۱,۲۲۰	۱۳۲,۴۰۳,۹۴۰	-	۱۳۲,۴۰۳,۹۴۰	-	-	-	-	-
فراورده های نسوز آذر	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۶۰۳,۰۵۰	۳۰۰	۱۸۰,۶۱۵,۰۰۰	(۵,۴۰۰,۴۴۹)	۱۷۵,۲۱۴,۵۵۱	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خورستان	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۵,۰۳۳,۵۶۹	۲,۳۷۰	۱۱,۹۲۷,۱۸۸,۵۳۰	(۴۷۰,۸۱۰,۰۷۴)	۱۱,۴۵۶,۳۷۸,۴۵۶	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳۰,۱۶۸,۹۲۷	۱,۲۰۰	۳۶,۲۰۲,۷۱۲,۴۰۰	(۷۲۸,۹۱۳,۶۷۲)	۳۵,۴۷۳,۷۹۸,۷۲۸	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
معنی صنعتی جادرملو	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۷۸۸,۳۵۴	۲,۱۳۰	۳,۸۰۹,۱۹۴,۰۲۰	-	۳,۸۰۹,۱۹۴,۰۲۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
معنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۷۹۴,۶۲۳	۱,۳۰۰	۱,۰۳۳,۰۰۹,۹۰۰	-	۱,۰۳۳,۰۰۹,۹۰۰	-	-	-	-	-
قویاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۶۲,۰۷۶,۷۹۵	۴۰۰	۲۴,۸۲۰,۷۱۸,۰۰۰	(۶۶۶,۰۲۹,۳۵۴)	۲۴,۱۵۴,۶۸۸,۶۴۶	۲,۵۷۸,۸۰۴,۳۴۸	۲,۵۷۸,۸۰۴,۳۴۸	-	-	-
قویاد خورستان	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۷,۲۲۴,۸۵۱	۸۰۰	۵,۷۷۹,۸۸۰,۸۰۰	(۷۴,۲۵۱,۳۴۲)	۵,۷۰۵,۶۲۹,۴۵۸	۴۶۷,۲۷۰,۵۳۱	۴۶۷,۲۷۰,۵۳۱	-	-	-
کگلیمین	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۲,۸۳۱,۰۵۹	۱,۰۰۰	۲,۸۳۱,۰۵۹,۰۰۰	(۲۶۳,۷۶۳,۲۶۱)	۲,۵۶۷,۲۹۵,۷۳۹	-	-	-	-	-
کشورزی و دامپرو میگسالی	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۰۳۷,۹۷۵)	۷۶۶,۹۶۲,۰۲۵	۳,۸۰۳,۰۳۵,۱۹۴	۳,۸۰۳,۰۳۵,۱۹۴	-	-	-
بانک ملت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۳	۳۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۴۶,۱۵۴)	۲۸۲,۴۵۳,۸۴۶	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۱	۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰	(۲۷,۹۹۱,۲۷۵)	۲۲۸,۳۰۸,۷۲۵	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۲۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۱۱۹,۴۰۳)	۲۰,۹۷۳,۸۸۰,۵۹۷	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۰۳,۲۶۹	۲۷۰	۲۷,۶۱۲,۶۳۰	(۲,۳۲۱,۲۶۲)	۲۵,۲۹۱,۳۶۸	-	-	-	-	-
سپاس ذوب آهن اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۲۳,۱۰۵)	۲۱۵,۱۷۷,۸۹۵	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۹۱,۷۶۸	۲۳,۰۰۰	۳,۱۱۰,۶۶۴,۰۰۰	-	۳,۱۱۰,۶۶۴,۰۰۰	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد				۱۴۷,۳۱۲,۶۸۴,۸۵۰	(۳,۶۴۳,۰۴۴,۸۳۵)	۱۴۳,۶۶۹,۶۴۰,۰۱۵	۲۹,۹۲۸,۱۵۹,۳۲۷	۲۹,۹۲۸,۱۵۹,۳۲۷	۳۱,۲۰۱,۲۹۴,۳۸۶	۳۱,۲۰۱,۲۹۴,۳۸۶	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۴۷,۳۱۲,۶۸۴,۸۵۰	(۳,۶۴۳,۰۴۴,۸۳۵)	۱۴۳,۶۶۹,۶۴۰,۰۱۵	۲۹,۹۲۸,۱۵۹,۳۲۷	۳۱,۲۰۱,۲۹۴,۳۸۶
نفت ایرانول	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی ونفتری سینا	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱,۵۹۷,۶۱۵	۵,۳۵۰	۸,۵۴۷,۲۴۰,۲۵۰	(۱۳۸,۲۳۰,۳۰۱)	۸,۴۰۹,۰۰۹,۹۴۹	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۹۵,۲۷۶)	۸۶۲,۲۰۴,۷۲۴	-	-
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱,۵۲۳,۵۲۵	۲,۲۰۰	۳,۳۵۱,۷۵۵,۰۰۰	(۱۹۴,۶۱۸,۰۳۲)	۳,۱۵۷,۱۳۶,۹۶۸	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۳۵۲,۸۲۹	۲,۵۶۰,۰۰۰,۳,۶۷۴
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۶۰۲,۳۸۴)	۲,۱۷۶,۳۹۷,۵۱۶	-	-
مسین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۸,۲۳۶,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۵۷۰,۳۹۶	۶,۵۰۰	۱۰,۲۰۶,۹۲۴,۰۰۰	-	۱۰,۲۰۶,۹۲۴,۰۰۰	-	-
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۴۰۰,۰۰۰	۳۶۳	۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۷۲۱,۵۷۹)	۱۳۹,۴۷۸,۴۲۱	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۸۰۵,۳۶۹)	۵,۸۷۹,۱۹۴,۶۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مسین و آب کیش	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۲۲,۰۸۱)	۱۱۶,۸۷۷,۹۱۹	-	-
آسان پرداخت پرشین	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۶,۰۹۴)	۱,۲۰۹,۹۹۳,۹۰۶	۲,۱۰۲,۸۷۰,۹۶۸	۲,۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۷,۶۷۰,۴۵۴	۲۰۰	۵,۵۳۴,۰۹۰,۸۰۰	-	۵,۵۳۴,۰۹۰,۸۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهیباک	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۹,۴۹۹,۹۲۹	۴۰۰	۳,۷۹۹,۹۷۱,۶۰۰	(۱۱۶,۰۶۸,۱۹۰)	۳,۶۸۳,۹۰۳,۴۱۰	۲,۸۲۵,۳۹۶,۹۶۴	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰
پرداخت الکترونیک ستان کیش	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۷۷۹,۲۲۱)	۳۷۹,۲۲۰,۷۷۹	۲,۲۴۶,۴۷۶,۸۰۰	۲,۱۹۳,۳۸۵,۴۶۱
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۴۵۰,۰۰۰	۵,۹۰۰	۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
غلنک سازان سیاهان	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۷۱۵,۱۲۶	۸۵۰	۶۰۷,۸۵۷,۱۰۰	-	۶۰۷,۸۵۷,۱۰۰	-	-
بای پروپیلان جم - جم پیلان	۱۴۰۰/۰۳/۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری صدرتلمین	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۵,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۸,۹۰۷,۳۸۵)	۴,۷۸۶,۰۹۲,۷۱۵	۴,۰۵۶,۴۴۴,۳۹۵	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۶۰,۴۴۴	۱۱,۵۰۰	۶۹۴,۸۷۶,۰۰۰	-	۶۹۴,۸۷۶,۰۰۰	-	-
تولید نیروی برق آبادان	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۹,۸۰۵,۰۸۴	۵۶۰	۵,۴۹۰,۸۴۷,۰۴۰	(۱۱۰,۵۵۳,۹۶۷)	۵,۳۸۰,۲۹۳,۰۷۳	-	-
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲۳۰,۸۹۴	۳,۰۰۰	۶۹۳,۶۸۲,۰۰۰	-	۶۹۳,۶۸۲,۰۰۰	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۰	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانلیان	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۸۱,۸۹۳	۱۱۰	۹,۰۰۸,۱۲۰	-	۹,۰۰۸,۱۲۰	-	-
زغال سنگ پرونده طیس	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۴,۱۳۳,۰۱۵	۳,۰۰۰	۱۲,۳۹۹,۰۴۵,۰۰۰	(۲۴۹,۶۴۵,۲۰۱)	۱۲,۱۴۹,۳۹۹,۷۹۹	-	-
ایزوتک کار افرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۴۵۴,۵۴۰	۱۶۵	۷۴,۹۹۹,۱۰۰	(۱۵۱,۰۰۴۹)	۷۳,۸۸۸,۰۵۱	-	-
جمع نقل به صفحه بعد				۲۶۰,۰۲۱,۹۸۰,۸۶۰	(۵,۶۷۴,۴۱۹,۹۶۴)	۲۵۴,۳۴۷,۵۶۰,۸۹۶	۸۲,۱۶۳,۳۰۳,۱۹۳	۸۲,۸۸۸,۷۶۲,۹۲۱

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

توضیحات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد	سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۲۶۰,۰۲۱,۹۸۰,۸۶۰	(۵,۶۷۴,۴۱۹,۹۶۴)	۲۵۴,۳۴۷,۵۶۰,۸۹۶	۸۲,۱۶۳,۳۰۳,۱۹۳	۸۲,۸۸۸,۷۶۳,۹۲۱
ایران ترانسکو				-	-	-	۳۹,۰۶۴,۶۵۶	۴۲,۲۷۵,۴۵۰
پارسا				-	-	-	۴۳۹,۷۸۹,۶۷۷	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰
داروسازی نورچیان				-	-	-	۸۵۷,۶۴۶,۳۴۵	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵
گسترش نفت و گاز پارسیان				-	-	-	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس				-	-	-	-	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس				-	-	-	-	۲,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰
پتک پارسا گاد				-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر				-	-	-	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین				-	-	-	۵۰۴,۳۰۰,۶۳۳	۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قند بهسر				-	-	-	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰
کوبیر خیر				-	-	-	۲۲۱,۰۲۰,۷۹۸	۲۲۴,۳۴۲,۶۰۰
مدیریت انرژی امید تاپان هور				-	-	-	۳,۸۴۶,۰۰۰,۸۰۰	۳,۸۴۶,۰۰۰,۸۰۰
مدیریت انرژی امید تاپان هور				-	-	-	-	۱,۶۶۱,۳۲۲,۷۲۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)				-	-	-	۲۰,۷۰۳,۱۸۱,۵۹۰	۲۸,۵۳۱,۵۹۹,۸۲۱
پتروشیمی تندگوین				-	-	-	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰
صنعتی زر ماکارون				-	-	-	۱۸,۶۶۰,۰۹۶	۱۸,۶۶۰,۰۹۶
سرمایه گذاری سیمان تامین				-	-	-	۶۹۲,۹۲۸,۷۷۵	۷۲۱,۴۰۵,۳۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان				-	-	-	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸
سایر				-	-	-	۲۴۴,۶۴۱,۱۰۸	-
جمع کل				۲۶۰,۰۲۱,۹۸۰,۸۶۰	(۵,۶۷۴,۴۱۹,۹۶۴)	۲۵۴,۳۴۷,۵۶۰,۸۹۶	۱۱۴,۳۷۱,۹۲۷,۳۷۹	۱۴۱,۸۹۴,۹۲۶,۳۷۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ریال
۱۹-۱ سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی و اوراق اجاره	۱,۶۷۰,۹۷۶,۵۷۰,۸۲۱	۱,۷۲۳,۲۸۷,۵۳۵,۷۰۱	۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴
۱۹-۲ سود سپرده بانکی	۱,۷۲۶,۳۱۳,۶۵۳,۰۰۶	۲,۵۶۰,۰۶۹,۹۴۵,۵۹۶	۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶
جمع	۳,۳۹۷,۲۹۰,۲۲۳,۸۲۷	۴,۲۹۳,۳۵۷,۴۸۱,۲۹۷	۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۲۳۰

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود خالص ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی:							
سود اوراق مشارکت - وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی	-	-	۲۰	-	۲۴۷,۱۷۲,۵۶۲,۸۸۲	۵۷۹,۴۰۰,۲۷۵,۲۱۳	-
درآمد اوراق سلامت جابر، ۱۶ درصد	-	-	۱۶	-	۲۲,۵۷۷,۱۱۲,۵۲۶	۵۶,۴۰۰,۸۱۰,۰۴۰	-
اوراق مشارکت فرابورسی:							
مراجعه کندم ۲ باجه شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۲۷۸,۵۵۵,۰۸۶,۲۲۳	۱۷	۲۷۸,۵۵۵,۰۸۶,۲۲۳	۲۲,۱۲۲,۵۵۶,۲۲۳	۸۲,۲۲۸,۶۰۳,۸۶۲	-
مراجعه سلامت فرامشارکت خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۶۵۶,۷۸۸,۳۱۲,۲۶۶	۱۷	۶۵۶,۷۸۸,۳۱۲,۲۶۶	۵۶,۹۰۴,۰۰۰,۰۸۱	۱۱۱,۹۱۱,۳۲۱,۲۲۷	-
مشارکت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰/۰۶/۲۶	۱۴۰۰/۰۶/۲۶	۶۷۲,۲۷۱,۷۲۵,۲۲۷	۱۷	۶۷۲,۲۷۱,۷۲۵,۲۲۷	۵۵,۱۹۹,۳۵۸,۸۷۰	۱۱۲,۹۱۳,۳۳۸,۲۹۱	-
مشارکت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	-	۱۸	-	۲۷,۳۰۲,۱۵۱,۳۲۸	۵۱,۵۷۵,۳۶۵,۸۱۳	۱-۱,۵۵۲,۷۸۰,۵۱۱
اجاره تسهیلات اعتباری - ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۲۲۴,۲۲۴,۲۲۴	-
مشارکت دولتی با شرایط خاص ۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۸۲۱,۵۲۰,۳۲۱	۲۲۶,۸۲۱,۵۲۰,۳۲۱	۲۲۶,۸۲۱,۵۲۰,۳۲۱
مراجعه عام دولت ۳ ش ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۸۳,۳۲۱,۳۲۱	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۵۱,۲۴۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۳ ش ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۸۲۱,۵۲۰,۳۲۱
مراجعه عام دولت ۳ ش ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۱۱,۴۶۶,۵۷۶
مراجعه عام دولت ۳ ش ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۷۷,۱۲۲,۳۰۱
بابت سود طرحی اوراق سلف دولتی استاندارد سیمپا ۰۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
مراجعه عام دولت ۳ ش ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۴,۶۱۵	-	۵۱۵,۵۲۸
سازگار اجاره - شرکت ۳۱۱ (بمن صفت)	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۳۵۱,۱۷۲,۳۲۱	-	۱۵,۳۳۱,۹۲۱,۵۲۰
استادفرقه - برادری ۱۹۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱,۸۳۷,۱۵۳,۱۵۳,۲۶۶	-	۱,۸۳۷,۱۵۳,۱۵۳,۲۶۶	-	-	-
استادفرقه - برادری ۲۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	-	۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	-	-	-
استادفرقه - برادری ۲۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱,۱۵۹,۳۶۶,۳۶۶,۳۶۶	-	۱,۱۵۹,۳۶۶,۳۶۶,۳۶۶	-	-	-
استادفرقه - برادری ۲۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۸۲۱,۷۸۲,۸۲۱,۷۸۲	-	۸۲۱,۷۸۲,۸۲۱,۷۸۲	-	-	-
استادفرقه - برادری ۲۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۷۸۹,۳۷۵,۳۷۵,۳۷۵	-	۷۸۹,۳۷۵,۳۷۵,۳۷۵	-	-	-
استادفرقه - برادری ۲۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۶۰۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	۶۰۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
استادفرقه - برادری ۲۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۵۰۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	۵۰۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
استادفرقه - برادری ۲۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۲۲۴,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	-	۲۲۴,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	-	-	-
جمع کل به صفحه بعد		۲۶,۹۸۸,۸۴۶,۳۳۵,۷۷۵		۲۶,۹۸۸,۸۴۶,۳۳۵,۷۷۵	۱,۳۸۳,۵۵۶,۳۳۳,۱۲۴	۱,۶۷۰,۹۷۶,۵۷۰,۸۲۱	۲,۸۷۰,۰۸۸,۸۶۰,۶۲۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود خالص ریال	نرخ سود درصد	ارزش اسمی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سوما به گذاری
۳,۸۷۰,۰۰۸,۸۶۰,۶۳۲	۱,۳۸۳,۵۵۶,۳۴۳,۱۲۴	۱,۶۷۰,۰۷۶,۵۷۰,۸۲۱	-	۲۶,۹۸۸,۸۴۶,۶۳۵,۷۷۵	-	-
-	-	-	-	۲۵۶,۸۲۵,۹۸۸,۱۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۳
-	-	-	-	۳۷۲,۱۰۹,۰۶۶,۰۵۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۵
-	-	-	-	۳۸۶,۸۹۹,۲۲۰,۶۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۳
-	-	-	-	۲۷۷,۹۸۹,۷۲۲,۳۸۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۲
-	-	-	-	۱۱۲,۴۱۰,۲۰۲,۶۴۱	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۳۹۸/۰۳/۱۹
-	-	-	-	۱۳۹,۵۱۱,۵۱۶,۰۶۲	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۳۹۸/۰۹/۰۶
-	-	-	-	۱۱۰,۳۷۷,۰۰۷,۴۲۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۱۳۹۹/۱۰/۱۵
-	-	-	-	۹۱,۸۶۶,۲۹۷,۸۱۲	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۱
-	-	-	-	۴۴,۳۳۳,۰۳۳,۸۹۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۴۰۰/۰۱/۰۸
-	-	-	-	۳۴,۸۰۲,۵۰۸,۸۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۰/۰۱/۱۱
-	-	-	-	۴۱,۸۳۹,۲۷۸,۹۹۱	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۰۹
-	-	-	-	۳۱,۱۲۳,۷۲۱,۳۶۳	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۱۳۹۸/۱۱/۰۷
-	-	-	-	۲۳,۱۵۴,۱۱۷,۸۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	۱۳۹۸/۰۹/۲۰
-	-	-	-	۲۳,۳۴۰,۶۹۶,۰۷۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	۱۳۹۸/۰۹/۱۳
-	-	-	-	۱۴,۴۰۹,۰۱۹,۱۲۳	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۱
-	-	-	-	۹,۶۵۷,۳۷۷,۹۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۳۹۸/۱۱/۱۲
-	-	-	-	۷,۵۱۸,۸۶۶,۵۴۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۸
-	-	-	-	۳,۶۶۹,۹۲۷,۰۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۱۳۹۸/۰۷/۲۳
-	-	-	-	۱,۷۷۱,۵۴۵,۳۸۵	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	۱۳۹۸/۰۹/۲۴
-	-	-	-	۱۸۵,۸۴۴,۹۵۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۱۶
۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲	۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲	-	-	-	-	-
۳,۰۷۳,۸۰۹,۴۶۹	۱,۱۹۶,۵۵۰,۲۲۶	-	-	-	-	-
۷۱,۴۷۳,۷۳۰	۴۰,۱۷۳,۸۳۱	-	-	-	-	-
۱۱۹,۲۱۴,۲۰۲	۹۳,۴۲۰,۳۳۵	-	-	-	-	-
۱۷۲,۹۶۶,۴۳۰	۹۹,۱۵۶,۶۷۰	-	-	-	-	-
۲۱۶,۳۲۱,۸۸۶,۶۷۳	۱۲۲,۴۵۷,۹۸۷,۴۵۷	-	-	-	-	-
۴۱۰,۱۷۵,۵۴۴,۶۲۶	۲۱۰,۳۹۵,۲۹۳,۲۰۶	-	-	-	-	-
۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴	۱,۷۲۲,۲۸۷,۵۲۵,۷۰۱	۱,۶۷۰,۹۷۶,۵۷۰,۸۲۱	-	۲۹,۱۸۳,۴۴۱,۶۱۶,۷۲۶	-	-

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۴۹,۱۴۷,۳۳۱,۹۳۱	۲۷۳,۰۱۲,۱۱۷,۹۶۷
متولی صندوق	۳۰۲,۰۷۰,۰۸۳	۴۷۶,۴۸۵,۸۴۱
حسابرس صندوق	۲۳۶,۷۷۶,۴۰۶	۲۵۰,۰۰۱,۸۳۱
جمع	۱۴۹,۶۸۶,۱۷۸,۴۲۰	۲۷۳,۷۳۸,۶۰۵,۶۳۹

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه		
هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲,۹۵۴,۷۰۰	۱۸,۱۱۲,۰۳۳,۱۲۳
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۷۷۷,۲۵۹,۹۳۰	۲۸,۳۶۲,۲۵۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار (استهلاک)	۱,۶۷۲,۲۹۶,۴۴۸	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۶,۵۷۷,۷۹۱	۳,۱۴۷,۱۴۵,۰۲۳
جمع	۴,۴۶۹,۰۸۸,۸۶۹	۱۴,۰۳۴,۹۲۲
		۲۶,۸۳۵,۵۷۵,۳۱۸

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۱۷,۰۳۸,۸۶۶,۶۳۹	(۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۲۸۲)
		۱,۹۵۳,۹۲۳,۰۷۱,۲۳۲

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال
سود فروردین ماه	۱,۱۴۶,۰۷۷,۶۳۴,۹۲۲	۱,۰۳۱,۷۴۲,۹۱۹,۷۲۸
سود اردیبهشت ماه	۹۲۵,۲۸۲,۰۰۵,۳۱۸	۹۹۳,۲۴۵,۴۴۲,۴۲۰
سود خرداد ماه	۱,۰۱۴,۶۹۵,۱۵۵,۴۲۸	۹۷۴,۶۳۹,۷۳۲,۲۲۰
سود تیر ماه	۹۱۵,۸۵۱,۸۳۴,۵۸۲	۹۹۶,۲۱۰,۴۵۰,۶۲۰
سود مرداد ماه	۸۹۸,۵۰۸,۷۱۴,۵۳۸	۹۸۲,۱۶۷,۰۰۴,۲۸۰
سود شهریور ماه	۸۵۸,۵۷۲,۶۳۰,۴۰۰	۱,۰۳۷,۱۵۵,۰۵۷,۴۰۰
سود مهر ماه	-	۹۰۶,۹۳۷,۲۴۴,۶۵۴
سود آبان ماه	-	۷۶۵,۷۸۶,۹۷۰,۲۹۸
سود آذر ماه	-	۹۱۶,۵۳۵,۱۸۸,۰۶۸
سود دی ماه	-	۹۰۸,۹۱۵,۴۰۹,۸۸۸
سود بهمن ماه	-	۹۰۰,۷۷۸,۸۶۷,۸۲۰
سود اسفند ماه	-	۷۷۵,۹۱۴,۴۲۷,۵۳۳
جمع	۵,۷۵۸,۹۸۷,۹۷۵,۱۸۸	۱۱,۱۹۰,۰۲۸,۷۱۴,۹۲۹
		۶,۰۱۵,۱۶۰,۶۰۶,۶۶۸

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۶- سرمایه گذاری از اکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تسلک	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نوع و ابعاد سرمایه	نوع وابستگی	نام شخص	اشخاص وابسته
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک				
۰۰۰۳۳	۲۰,۰۰۰	۰۰۰۳۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مستأجر	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۰۰۰۳۴	۱۸,۰۰۰	۰۰۰۳۴	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	مستأجر	سپاهدار عمده مدیر صندوق	بانک رفاه
۰	۲۱	۰	۲۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۲۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
۰	۲۱	۰	۲۱	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
۰	۱۹	۰	۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۰	۱۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۱۵۳۰	۹,۳۶۸,۶۹۱	۰	عادی	عضو مشترک هیئت مدیره مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰۰۰۳۲۷	۲۰,۰۶۱	۱۵,۳۲۴	۹,۳۸۸,۷۵۲	۰۰۰۳۲۷	۲۰,۰۱۹	جمع کل	

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تاریخ معامله		
عائده طلب (بدهی) - ریال	عائده طلب (بدهی) - ریال	عائده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله - ریال	موضوع	
(۹۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲)	(۱,۵۵۰,۳۰۷,۹۶۶,۱۱۱)	(۱,۶۳۵,۴۳۵,۱۵۸)	۱,۶۱۷,۵۷۲,۹۲۱	کاربرد خزانه برای بهادار	شرکت کارگزاری بانک رفاه
			۴۵۴,۶۳۵,۶۲۰	کاربرد قرضه اوراق بهادار	
(۳۷,۴۹۹,۸۹۵,۴۹۷)	(۸۶۰,۰۷۸,۸۷۷,۰۰۹)	(۱۴۲,۳۳۴,۶۰۳,۰۶۶)	۱۴۹,۱۱۲,۳۲۱,۱۳۱	کاربرد مدیریت	مدیر صندوق
(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	-	-	ضامن صندوق
(۱۷۹,۴۲۷,۷۵۳)	-	(۱۴۵,۳۳۵,۳۹۸)	۳۰۲,۰۷۰,۰۸۳	کاربرد تسهیلات	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
-	(۳۰۸,۴۱۹,۵۱۵)	-	-	کاربرد تسهیلات	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهنس
(۲۹۳,۷۵۱,۷۴۱)	(۱۷۰,۷۹۹,۰۷۰)	(۳۸۰,۵۳۸,۱۲۷)	۳۳۶,۷۷۶,۴۰۶	حق الزحمه حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین تگر

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 افشا، در یادداشت های صورت های دوره وجود نداشته است.