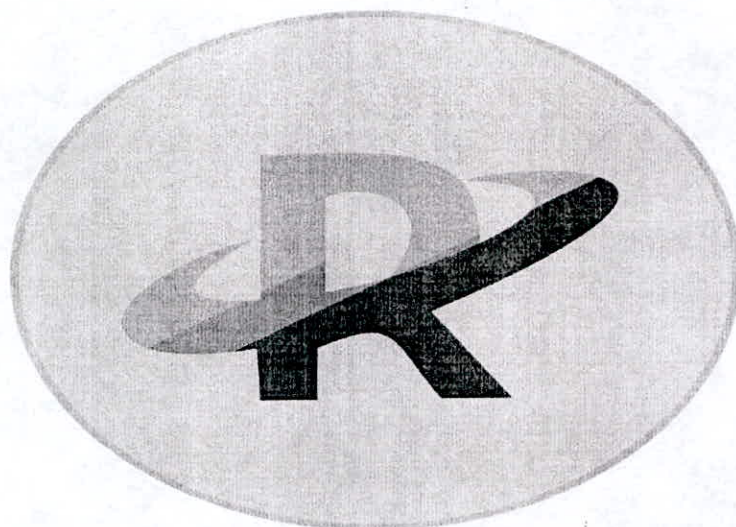




## **صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه**

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه  
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

## صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

با سلام؛

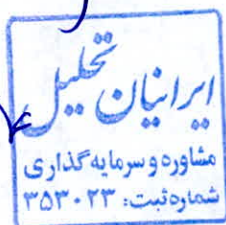
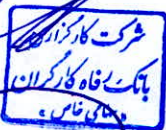
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | • صورت خالص دارایی‌ها                                                    |
| ۳          | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها                                  |
|            | • یادداشت‌های توضیحی :                                                   |
| ۴-۵        | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۶          | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۶-۸        | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۹-۵۵       | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                        | نماینده       | امضا |
|-------------|--------------------------------------------------|---------------|------|
| مدیر صندوق  | کارگزاری بانک رفاه کارگران                       | عباس کشوری    |      |
| متولی       | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان<br>تحلیل فارابی | علیرضا باغانی |      |



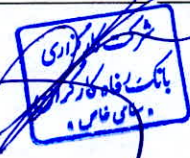
# صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| یادداشت | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰         | دارایی ها:                                                    |
|---------|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------|
|         | ریال               | ریال               |                                                               |
| ۵       | ۵,۹۰۵,۹۶۴,۸۷۸,۰۱۲  | ۴,۷۹۷,۴۰۴,۳۰۹,۰۲۶  | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۶       | ۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸ | ۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۶۰۹,۹۸۹ | سرمایه گذاری در سپرده بانکی                                   |
| ۷       | ۱۰,۳۸۰,۳۰۷,۰۸۳,۹۶۰ | ۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۸       | ۷۴۱,۴۰۲,۱۱۴,۷۲۴    | ۱,۳۲۸,۳۹۶,۲۲۳,۶۷۸  | صندوق های سرمایه گذاری                                        |
| ۹       | ۴۲۱,۴۵۸,۳۴۶,۸۵۱    | ۱۹۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱    | حسابهای دریافتنی                                              |
| ۱۰      | ۳۵۵,۶۰۷,۱۱۷        | -                  | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۱      | ۵۰۹,۴۹۳,۱۱۳        | ۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸        | سایر دارایی ها                                                |
| ۱۲      | ۸,۳۲۶,۴۲۴,۴۶۹      | ۱۲,۵۸۳,۰۲۲,۷۵۶     | موجودی نقد                                                    |
|         | ۴۲,۲۹۰,۲۵۹,۲۳۲,۷۷۴ | ۵۶,۷۹۵,۱۵۴,۶۲۰,۱۲۴ | جمع دارایی ها                                                 |
|         |                    |                    | بدهی ها:                                                      |
| ۱۰      | -                  | ۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲    | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۳      | ۲۶۷,۴۲۸,۷۲۰,۱۹۰    | ۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰     | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۱۴      | ۵۷,۰۷۸,۰۱۰,۶۵۵     | ۱۷۵,۸۳۵,۷۸۹,۵۸۳    | پرداختنی به سرمایه گذاران                                     |
| ۱۵      | ۱۱,۵۴۱,۵۰۰,۲۸۹     | ۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴,۱۹۷    | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                                |
|         | ۳۳۶,۰۴۸,۲۳۱,۱۳۴    | ۶۵۶,۱۳۶,۷۸۵,۶۶۲    | جمع بدهی ها                                                   |
| ۱۶      | ۴۱,۹۵۴,۲۱۱,۰۰۱,۶۴۰ | ۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲ | خالص دارایی ها                                                |
|         | ۱,۲۰۲,۴۰۴          | ۱,۲۱۰,۴۸۳          | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال                   |

یادداشت های توضیحی بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                     | نماینده       | امضاء                                                                               |
|-------------|-----------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران               | عباس کشوری    |  |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | علیرضا باغانی |  |

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | درآمد ها:                                    |
|---------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|         | ریال                         | ریال                         |                                              |
| ۱۷      | ۳,۱۱۵,۰۱۰,۷۳۴,۷۷۳            | ۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴            | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| ۱۸      | (۹۶۰,۳۴۲,۹۹۶,۹۳۹)            | ۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۶۵۴            | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  |
| ۱۹      | ۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷              | ۱۴۱,۸۹۴,۹۲۶,۳۷۳              | سود سهام                                     |
| ۲۰      | ۷,۱۶۷,۵۷۷,۶۷۵,۸۲۶            | ۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۲۳۰            | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۱      | ۱,۱۷۷,۶۵۲,۱۶۹                | ۷۳۳,۱۴۸,۶۰۳                  | سایر درآمدها                                 |
|         | <b>۹,۶۷۴,۸۴۸,۴۵۱,۵۲۶</b>     | <b>۱۹,۵۴۲,۶۵۰,۹۹۱,۸۳۴</b>    | <b>جمع درآمدها</b>                           |
|         |                              |                              | <b>هزینه ها:</b>                             |
| ۲۲      | (۲۶۶,۵۷۸,۱۲۱,۶۳۴)            | (۲۷۳,۷۳۸,۶۰۵,۶۳۹)            | هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۲۳      | (۹۶۰,۳۰۱,۸۱۰,۰۲۴)            | (۲۶,۸۳۵,۵۷۵,۳۱۸)             | سایر هزینه ها                                |
|         | <b>(۲۷۶,۱۸۱,۳۰۲,۶۵۸)</b>     | <b>(۳۰۰,۵۷۴,۱۸۰,۹۵۷)</b>     | <b>جمع هزینه ها</b>                          |
|         | <b>۹,۳۹۸,۶۶۷,۱۴۸,۸۶۸</b>     | <b>۱۹,۲۴۲,۰۷۶,۸۱۰,۸۷۷</b>    | <b>سود خالص</b>                              |
|         | ۱۷,۴۳٪                       | ۳۰,۴۴٪                       | بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>      |
|         | ۲۲,۶۱٪                       | ۳۴,۴۱٪                       | بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>    |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | تعداد             | ریال                      | تعداد | ریال |
|----------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------|-------|------|
|                                        | ۴۶,۳۷۷,۳۸۰                   | ۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲           | ۴۶,۹۳۹,۶۱۹        | ۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶        |       |      |
| خالص دارایی های اول سال                |                              |                              |                   |                           |       |      |
|                                        | ۲۹,۳۲۴,۹۳۰                   | ۲۹,۳۲۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۶۶,۲۲۳,۲۸۳        | ۶۶,۲۲۳,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰        |       |      |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال  |                              |                              |                   |                           |       |      |
|                                        | (۴۰,۸۱۰,۳۸۲)                 | (۴۰,۸۱۰,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰)         | (۶۶,۷۸۵,۵۲۳)      | (۶۶,۷۸۵,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰)      |       |      |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال |                              |                              |                   |                           |       |      |
|                                        | -                            | ۹,۳۹۸,۶۶۷,۱۴۸,۸۶۸            | -                 | ۱۹,۲۴۲,۰۷۶,۸۱۰,۸۷۷        |       |      |
| سود خالص سال                           |                              |                              |                   |                           |       |      |
|                                        | -                            | (۲,۲۳۲,۰۵۸,۳۲۲,۰۶۷)          | -                 | (۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۳۸۲)       |       |      |
| تعدیلات                                | ۲۴                           |                              |                   |                           |       |      |
|                                        | -                            | (۹,۸۶۵,۹۶۳,۶۵۹,۶۲۳)          | -                 | (۱۱,۱۹۰,۰۲۸,۷۱۴,۹۲۹)      |       |      |
| سود تقسیمی                             | ۲۵                           |                              |                   |                           |       |      |
| خالص دارایی های پایان سال              | <b>۳۴,۸۹۱,۹۲۸</b>            | <b>۴۱,۹۵۴,۲۱۱,۰۰۱,۶۴۰</b>    | <b>۴۶,۳۷۷,۳۸۰</b> | <b>۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲</b> |       |      |

یادداشت های توضیحی بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

| ارکان صندوق                                                 | شخص حقوقی                        | نماینده       | امضا |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|------|
| مدیر صندوق                                                  | شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران  | عباس کشوری    |      |
| متولی صندوق                                                 | شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان | علیرضا باغانی |      |
| <b>سود خالص</b>                                             |                                  |               |      |
| میانگین موزون وجوه استفاده شده                              |                                  |               |      |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود ( زیان ) خالص |                                  |               |      |
| خالص دارایی های پایان سال                                   |                                  |               |      |

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

امضا

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

ایرانیان تجلیل

مشاوره و سرمایه گذاری

شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۶/۰۸/۳۰ به تصویب مجمع صندوق رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

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

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

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

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

- گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران - هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه 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 دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳ واقع شده است.

**۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق**

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

**۱-۳- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۳ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.nrfund.ir](http://www.nrfund.ir) درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

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

**۲-۱- مجمع صندوق**

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز      | تعداد  | درصد |
|------|---------------------------------|--------|------|
| ۱    | بانک رفاه                       | ۱۸,۰۰۰ | ۹۰   |
| ۲    | شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران | ۲,۰۰۰  | ۱۰   |
|      | جمع                             | ۲۰,۰۰۰ | ۱۰۰  |

**۲-۲- مدیر صندوق**

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳

**۲-۳- متولی صندوق**

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ و شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۱ 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.

**۲-۴- حسابرس صندوق**

موسسه حسابرسی هدف نوین‌نگر 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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

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

**۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع 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 سهام شرکت‌های 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 و مالیات فروش سهام؛ با توجه به 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 ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

**۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق به ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

**۴-۲-۱- سود سهام:**

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر 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 سایر درآمدها منظور می‌شود.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:**

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول صفحه بعد محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

| عنوان هزینه                                                 | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تأسیس                                             | معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                         |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                               | حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 و ۱-۲ 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 مثبته.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: (۱) ۹۴۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال<br>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها |

| ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) | ضریب    |
|-------------------------------|---------|
| از صفر تا ۳۰,۰۰۰              | ۰.۰۰۰۰۵ |
| از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰           | ۰.۰۰۰۰۳ |
| بالای ۵۰,۰۰۰                  | ۰.۰۰۰۰۱ |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام 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 صورت خالص دارایی 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.

**۳-۸- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی ( مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب 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 با درآمد‌های حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |                   |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                   |                   | صنعت                                     |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | ارزش دفتری        | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | ارزش دفتری        |                                          |
|                      | ریال              | ریال              |                      | ریال              | ریال              |                                          |
| ۱.۹۳                 | ۱,۰۹۸,۱۴۴,۶۶۲,۰۷۱ | ۵۴۰,۵۳۳,۷۹۷,۹۱۳   | ۲.۹۴                 | ۱,۲۴۳,۹۳۶,۹۲۳,۸۳۹ | ۷۲۹,۰۳۱,۹۳۵,۳۶۴   | فلزات اساسی                              |
| ۰.۶۷                 | ۳۸۱,۵۷۷,۶۹۹,۵۳۵   | ۲۱۶,۶۶۴,۱۴۲,۲۴۰   | ۲.۱۰                 | ۸۸۷,۲۲۰,۱۷۱,۵۵۴   | ۵۷۸,۴۱۱,۹۵۱,۸۶۱   | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      |
| ۰.۸۷                 | ۴۹۲,۰۲۲,۳۱۲,۷۲۱   | ۱۳۲,۳۲۶,۴۵۸,۳۶۸   | ۱.۷۰                 | ۷۱۸,۸۳۱,۵۲۰,۱۵۰   | ۲۶۸,۵۵۹,۶۷۹,۳۸۹   | محصولات شیمیایی                          |
| .                    | .                 | .                 | ۱.۴۰                 | ۵۹۰,۷۰۴,۲۶۸,۳۰۸   | ۵۰۴,۲۶۹,۴۶۲,۸۸۸   | هتل و رستوران                            |
| .                    | .                 | .                 | ۱.۰۳                 | ۴۳۴,۹۹۸,۲۶۸,۱۰۰   | ۳۹۶,۹۴۷,۳۴۵,۸۶۱   | خودرو و ساخت قطعات                       |
| ۰.۵۸                 | ۳۲۹,۳۶۳,۲۳۴,۶۷۸   | ۱۵۱,۲۷۱,۶۹۳,۸۴۴   | ۰.۹۸                 | ۴۱۴,۳۷۹,۵۴۵,۵۶۳   | ۲۶۰,۱۰۹,۰۸۱,۲۷۷   | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                |
| ۰.۶۰                 | ۳۳۸,۹۲۱,۳۴۷,۵۰۰   | ۲۷۹,۱۸۸,۱۲۹,۰۹۱   | ۰.۹۱                 | ۳۸۴,۵۳۳,۷۲۹,۳۷۰   | ۴۱۴,۰۸۰,۴۱۹,۶۹۷   | بانکها و موسسات اعتباری                  |
| ۰.۷۵                 | ۴۲۴,۹۳۴,۳۱۲,۲۰۱   | ۳۵۱,۸۸۱,۱۵۲,۰۲۷   | ۰.۶۵                 | ۲۷۶,۸۴۰,۷۷۶,۱۰۲   | ۲۸۴,۹۹۳,۸۲۸,۰۶۵   | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ۰.۷۷                 | ۴۳۹,۲۲۴,۶۵۵,۰۴۳   | ۲۱۸,۱۱۹,۵۶۴,۱۰۹   | ۰.۴۶                 | ۱۹۳,۸۱۸,۹۰۸,۵۸۹   | ۱۰۲,۴۱۲,۳۱۲,۸۶۵   | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |
| ۰.۵۱                 | ۲۹۱,۷۱۸,۸۸۳,۲۵۰   | ۶۶,۷۶۰,۰۲۸,۳۱۹    | ۰.۴۴                 | ۱۸۸,۰۶۰,۶۱۹,۰۲۹   | ۶۵,۴۱۷,۴۷۰,۹۸۶    | مخابرات                                  |
| ۰.۳۰                 | ۱۱۵,۸۱۴,۲۰۹,۶۰۴   | ۱۱۰,۵۱۸,۰۵۱,۲۴۱   | ۰.۴۰                 | ۱۶۷,۹۸۳,۲۶۷,۲۷۵   | ۷۶,۳۳۲,۵۲۲,۸۸۷    | استخراج کانه های فلزی                    |
| .                    | .                 | -                 | ۰.۳۹                 | ۱۲۲,۱۲۸,۷۴۲,۷۷۸   | ۱۲۶,۶۲۳,۴۱۳,۹۵۳   | سیمان، آهک و گچ                          |
| .                    | .                 | .                 | ۰.۱۵                 | ۶۵,۵۱۰,۵۲۱,۰۶۱    | ۸۲,۰۸۴,۹۳۱,۸۶۷    | استخراج ذغال سنگ                         |
| ۰.۶۷                 | ۳۸۱,۰۹۸,۷۹۷,۷۰۶   | ۲۳۵,۶۷۴,۳۴۷,۴۹۴   | ۰.۱۳                 | ۵۴,۹۳۳,۳۳۶,۵۴۹    | ۵۲,۴۶۶,۸۳۸,۶۶۸    | رایانه و فعالیت های وابسته به آن         |
| ۰.۰۹                 | ۵۱,۵۶۵,۵۵۷,۵۱۵    | ۵۳,۰۰۳,۳۵۹,۴۳۹    | ۰.۱۹                 | ۸۰,۵۱۷,۱۳۵,۹۷۱    | ۱۱۰,۵۲۰,۸۷۱,۵۷۴   | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          |
| ۰.۰۸                 | ۴,۳۴۴,۳۸۵,۶۷۱,۸۲۴ | ۲,۳۵۵,۹۴۰,۷۲۴,۰۸۵ | ۹.۸۸                 | ۵,۸۲۴,۳۹۷,۷۳۴,۲۳۸ | ۴,۰۵۲,۲۶۲,۰۶۷,۲۰۲ | نقل به صفحه بعد                          |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |                   |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                   |                   | صنعت                                      |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | ارزش دفتری        | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | ارزش دفتری        |                                           |
|                      | ریال              | ریال              |                      | ریال              | ریال              |                                           |
| ۰.۰۸                 | ۴,۳۴۴,۳۸۵,۶۷۱,۸۲۴ | ۲,۳۵۵,۹۴۰,۷۲۴,۰۸۵ | ۹.۸۸                 | ۵,۸۲۴,۳۹۷,۷۳۴,۲۳۸ | ۴,۰۵۲,۲۶۲,۰۶۷,۲۰۲ | نقل از صفحه قبل                           |
| ۰.۰۶                 | ۳۲,۵۵۵,۱۳۷,۵۰۰    | ۴۸,۲۲۹,۶۷۵,۴۰۰    | ۰.۰۹                 | ۳۹,۳۱۶,۴۰۵,۷۹۷    | ۳۳,۴۲۲,۷۷۸,۵۴۴    | زراعت و خدمات وابسته                      |
| .                    | .                 | .                 | ۰.۰۷                 | ۲۷,۶۱۴,۷۰۹,۰۰۰    | ۳۲,۰۶۹,۷۳۲,۶۵۸    | خدمات فنی و مهندسی                        |
| .                    | .                 | .                 | ۰.۰۳                 | ۱۴,۷۳۶,۰۲۸,۹۷۷    | ۱۶,۸۸۱,۷۳۵,۴۹۶    | مواد و محصولات دارویی                     |
| ۰.۱۹                 | ۱۰۹,۷۴۲,۷۸۷,۳۷۱   | ۱۷,۳۰۲,۳۵۴,۹۰۳    | .                    | .                 | .                 | استخراج کانه های فلزی                     |
| ۰.۰۱                 | ۳,۸۰۶,۰۹۲,۴۳۰     | ۱,۳۳۳,۸۱۶,۴۰۰     | .                    | .                 | .                 | سرمایه گذاریها                            |
| ۰.۰۴                 | ۲۰,۰۱۸,۷۴۷,۹۹۴    | ۱۵,۵۰۳,۴۲۱,۹۴۰    | .                    | .                 | .                 | سایر محصولات کانی غیرفلزی                 |
| ۰.۰۹                 | ۵۳,۱۲۲,۰۳۲,۰۰۰    | ۵۷,۳۵۳,۱۷۳,۹۶۴    | .                    | .                 | .                 | لاستیک و پلاستیک                          |
| ۰.۰۱                 | ۳,۶۰۵,۶۸۱,۹۷۸     | ۱,۸۴۷,۶۸۳,۹۶۸     | .                    | .                 | .                 | بیمه و صندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی |
| ۰.۰۸                 | ۴۷,۶۲۳,۱۴۶,۲۱۰    | ۴۷,۹۵۲,۶۵۸,۸۰۵    | .                    | .                 | .                 | فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط      |
| ۰.۲۲                 | ۱۲۲,۱۵۲,۲۳۵,۹۳۷   | ۱۱۴,۳۶۳,۹۲۲,۵۶۶   | .                    | .                 | .                 | سیمان، آهک و گچ                           |
| ۰.۱۱                 | ۶۰,۳۹۲,۷۷۵,۷۸۲    | ۶۸,۰۶۸,۵۵۹,۳۵۲    | .                    | .                 | .                 | اطلاعات و ارتباطات                        |
| ۸.۴۵                 | ۴,۷۹۷,۴۰۴,۳۰۹,۰۲۶ | ۲,۷۲۷,۸۹۵,۹۹۱,۳۸۳ | ۹.۸۸                 | ۵,۹۰۵,۹۶۴,۸۷۸,۰۱۲ | ۴,۱۳۴,۶۳۶,۳۱۳,۹۰۰ |                                           |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                    | تاریخ سررسید |         | نرخ سود    | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده                      |                     |
|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------|---------|------------|-------------------|--------------------------------|---------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ              | درصد از کل دارایی ها | مبلغ               | تاریخ سررسید | نرخ سود |            |                   |                                |                     |
|                      | ریال              | درصد                 | ریال               |              | درصد    |            |                   |                                |                     |
| .                    | .                 | ۱۱.۸۲                | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱۱/۰۴   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴ | بلند مدت          | پاسارگاد - ۴-۱۴۸۸۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰ |                     |
| .                    | .                 | ۹.۴۶                 | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱۱/۰۶   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۶ | بلند مدت          | پاسارگاد - ۵-۱۴۸۸۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰ |                     |
| ۷.۰۴                 | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷.۰۹                 | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۷   | ۱۸      | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ | بلند مدت          | دی - ۰۴۰۵۳۹۹۷۷۱۰۰۶             |                     |
| .                    | .                 | ۷.۰۹                 | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۰۸/۱۶   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۰۸/۱۶ | بلند مدت          | پاسارگاد - ۲-۱۴۸۸۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰ |                     |
| .                    | .                 | ۷.۰۹                 | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱۱/۰۳   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ | بلند مدت          | اقتصاد نوین ۲-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸  |                     |
| .                    | .                 | ۵.۹۱                 | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱۱/۱۰   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰ | بلند مدت          | اقتصاد نوین ۴-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸  |                     |
| .                    | .                 | ۴.۷۳                 | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱۱/۰۴   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴ | بلند مدت          | اقتصاد نوین ۳-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۱۶۷  |                     |
| .                    | .                 | ۲.۶۴                 | ۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱۰/۲۸   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ | بلند مدت          | اقتصاد نوین ۲-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۱۶۷  |                     |
| .                    | .                 | ۲.۳۶                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۰۹/۱۳   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۰۹/۱۳ | بلند مدت          | پاسارگاد - ۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰ |                     |
| ۰.۳۳                 | ۱۸۵,۶۹۸,۲۹۶,۶۵۷   | ۰.۰۴                 | ۱۶,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸     | -            | ۸       | ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ | کوتاه مدت         | رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹               |                     |
| ۷.۳۷                 | ۴,۱۸۵,۶۹۸,۲۹۶,۶۵۷ | ۵۸.۲۴                | ۲۴,۶۳۱,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸ |              |         |            |                   |                                | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                    |              |         |                   |                                  |
|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------|---------|-------------------|----------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ              | درصد از کل دارایی ها | مبلغ               | تاریخ سررسید | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده                        |
| درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال               |              | درصد    |                   |                                  |
| ۷.۳۷                 | ۴,۱۸۵,۶۹۸,۳۹۶,۶۵۷ | ۵۸.۲۴                | ۲۴,۶۳۱,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸ | -            | -       | -                 | جمع نقل از صفحه قبل              |
| ۰.۱۵                 | ۸۷,۴۷۵,۷۵۴,۵۰۶    | ۰.۲۸                 | ۱۱۸,۳۱۸,۶۲۷,۹۶۶    | -            | ۸       | ۱۳۹۴/۰۹/۲۳        | رفاه - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶                 |
| .                    | .                 | ۰.۰۵                 | ۲۰,۱۶۳,۳۹۳,۸۳۶     | -            | ۸       | ۱۴۰۰/۰۶/۳۰        | اقتصاد نوین - ۲۰۸-۸۵۰-۶۷۸۲۰۴۸-۱  |
| ۰.۰۹                 | ۵۳,۶۹۷,۰۹۹,۰۸۴    | ۰.۰۹                 | ۴۰,۰۸۷,۱۶۲,۴۶۶     | -            | ۸       | ۱۳۹۸/۰۸/۲۷        | رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷                 |
| .                    | ۲,۳۴۲,۴۵۰,۶۴۱     | ۰.۰۵                 | ۲۲,۰۴۹,۲۴۳,۶۷۳     | -            | ۸       | ۱۳۹۵/۰۵/۱۷        | رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶                 |
| .                    | ۴۰۵,۰۰۰           | .                    | ۳,۰۰۸,۲۱۹          | -            | ۸       | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷        | دی - ۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵               |
| .                    | .                 | .                    | ۲,۵۰۰,۰۰۰          | -            | ۸       | ۱۴۰۰/۰۶/۱۶        | پاسارگاد - ۲۵۰-۸۱۰۰-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱   |
| ۰.۰۹                 | ۵۲,۴۷۸,۷۶۶,۳۹۳    | .                    | .                  | -            | ۲۰      | -                 | ملی - ۰۲۲۵۴۳۹۰۷۹۰۰۱              |
| ۱.۷۶                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                    | .                  | -            | .       | -                 | ملی - ۰۴۱۷۲۶۲۶۹۳۰۰۷              |
| ۷.۰۴                 | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                    | .                  | -            | .       | -                 | ملی - ۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵              |
| ۰.۰۷                 | ۳۷,۰۰۶,۰۵۱,۳۶۹    | .                    | .                  | -            | .       | -                 | توسعه تعاون - ۱۷۳۳-۳۱۱-۴۷۸۷۶۲۶-۱ |
| ۱۶.۵۸                | ۹,۴۱۸,۶۹۸,۸۳۳,۶۵۰ | ۵۸.۷۲                | ۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸ |              |         |                   | جمع نقل به صفحه بعد              |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰          |            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |            |      |      |         | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری   | نرخ سود     | تاریخ سررسید | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها |
|---------------------|------------|--------------------|------------|------|------|---------|-----------|---------------------|-------------|--------------|------|----------------------|------|----------------------|
| دارایی ها           | درصد از کل | دارایی ها          | درصد از کل | مبلغ | درصد | نرخ سود |           |                     |             |              |      |                      |      |                      |
| ریال                | درصد       | ریال               | درصد       | ریال | درصد | درصد    |           |                     |             |              |      |                      |      |                      |
| ۹,۴۱۸,۶۹۸,۸۲۳,۶۵۰   | ۱۶.۵۸      | ۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸ | ۵۸.۷۲      |      |      |         |           |                     |             |              |      |                      |      |                      |
| جمع نقل از صفحه قبل |            |                    |            |      |      |         |           |                     |             |              |      |                      |      |                      |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵.۲۸       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۱۷۳۳-۵۱۲-۴۷۸۷۶۲۶-۱  | توسعه تعاون |              |      |                      |      |                      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱.۷۶       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۱۷۳۳-۵۶۱۳-۴۷۸۷۶۲۶-۱ | توسعه تعاون |              |      |                      |      |                      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱.۷۶       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۱۷۳۳-۵۶۱۳-۴۷۸۷۶۲۶-۲ | توسعه تعاون |              |      |                      |      |                      |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰.۳۵       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۳۰۴۹۴۶۳۷۰           | رفاه        |              |      |                      |      |                      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱.۷۶       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۳۰۸۷۴۶۴۵۴           | رفاه        |              |      |                      |      |                      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱.۷۶       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۳۰۸۷۴۶۸۸۰           | رفاه        |              |      |                      |      |                      |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳.۵۲       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۳۰۸۸۸۰۱۴۶           | رفاه        |              |      |                      |      |                      |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳.۵۲       | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | بلند مدت  | ۳۰۹۳۱۳۹۵۸           | رفاه        |              |      |                      |      |                      |
| ۴,۷۸۶,۳۳۹           | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰    | ۰    | ۰       | کوتاه مدت | ۴۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶        | مسکن        |              |      |                      |      |                      |
| ۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۶۰۹,۹۸۹  | ۳۶.۳۰      | ۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸ | ۵۸.۷۲      |      |      |         |           |                     |             |              |      |                      |      | جمع                  |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹           |                    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                    |                 |                    |           |              |      |                                    |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------|--------------|------|------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | سود متعلقه      | ارزش دفتری         | ارزش اسمی | تاریخ سررسید | نرخ  | یادداشت                            |
| ریال                 | ریال               |                      | ریال               | ریال            | ریال               | ریال      |              | درصد |                                    |
| ۷.۸۳                 | ۴,۴۴۷,۷۵۵,۹۳۰,۰۱۲  | ۱۴                   | ۴,۳۱۰,۶۵۸,۸۵۷,۰۸۵  | ۱۳۹,۷۸۴,۱۱۸,۳۹۰ | ۴,۰۷۰,۸۷۴,۷۳۸,۶۹۵  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۴/۰۳   | ۱۵   | مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴         |
| ۵.۷۵                 | ۳,۳۶۸,۵۳۰,۳۶۷,۸۲۲  | ۸۰.۱                 | ۳,۳۸۷,۹۳۶,۷۸۹,۳۰۶  | ۱۱۳,۱۸۹,۴۴۴,۸۶۲ | ۳,۳۷۴,۷۴۷,۳۴۴,۴۴۴  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۳   | ۱۵   | مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳         |
| ۵.۸۹                 | ۳,۳۴۷,۱۹۴,۴۶۷,۲۰۴  | ۶.۵۸                 | ۲,۷۸۱,۵۹۵,۳۴۷,۴۵۲  | ۴۶,۶۱۰,۶۳۰,۲۹۷  | ۲,۷۳۴,۹۸۴,۷۱۷,۱۵۵  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۲۵   | ۱۸   | ۷-۱ صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن  |
| .                    | ۱۶,۳۹۱,۵۶۴         | .                    | ۱۶,۰۹۰,۱۱۷         | ۷۳۲,۹۰۱         | ۱۵,۳۵۷,۳۱۶         | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۱۰/۱۱   | ۱۶   | مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۱۱۰         |
| .                    | ۱,۸۰۱,۷۴۲,۸۳۰      | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴   |
| .                    | ۴۷۲,۷۱۳,۸۰۵        | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷   |
| .                    | ۱,۹۷۸,۴۷۴,۲۸۸      | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲    |
| .                    | ۵۷,۳۲۹,۶۰۷         | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸   |
| ۰.۱۲                 | ۶۵,۵۳۲,۶۲۲,۰۱۱     | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸   |
| ۰.۹۷                 | ۵۵۱,۰۵۶,۳۸۰,۹۳۱    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵   |
| ۰.۹۱                 | ۵۱۹,۰۹۹,۹۲۶,۹۱۵    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶     |
| .                    | ۱,۳۲۳,۶۲۹,۲۱۷      | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹    |
| ۲.۲۳                 | ۱,۳۶۶,۶۶۰,۲۷۸,۷۰۳  | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸   |
| ۱.۲۱                 | ۶۸۵,۹۳۵,۹۸۹,۹۸۳    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | مراجعه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ |
| ۰.۰۵                 | ۲۸,۹۵۰,۳۶۴,۴۲۱     | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶   |
| ۱۹.۴۸                | ۱۴,۱۸۶,۴۶۶,۴۰۹,۳۱۳ | ۲۸.۶۳                | ۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰ | ۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۰ | ۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۱۰ |           |              |      | جمع نقل به صفحه بعد                |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹           |                    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                    |                 |                    |           |              |      |                                    |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------|--------------|------|------------------------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش     | سود متعلقه      | ارزش دفتری         | ارزش اسمی | تاریخ سررسید | نرخ  | یادداشت                            |
| ریال                 | ریال               |                      | ریال               | ریال            | ریال               | ریال      |              | درصد |                                    |
| ۱۹.۴۸                | ۱۴,۱۸۶,۳۶۶,۴۰۹,۳۱۳ | ۲۸.۶۳                | ۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰ | ۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۰ | ۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۱۰ |           |              |      | جمع نقل از صفحه قبل                |
| ۰.۹۰                 | ۵۱۱,۸۱۸,۶۳۰,۸۲۴    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ |
| ۰.۲۸                 | ۱۵۹,۹۵۶,۶۳۵,۱۱۴    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰   |
| ۱.۱۹                 | ۶۷۶,۳۶۱,۲۹۳,۰۸۰    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۲۶۰۰   |
| ۰.۰۵                 | ۲۶,۲۶۹,۷۲۸,۴۵۲     | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰   |
| ۱.۳۶                 | ۷۷۲,۴۳۴,۴۷۷,۴۰۴    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۲۲۰۰۰    |
| ۰.۲۴                 | ۱۳۷,۰۳۲,۹۶۶,۲۷۲    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۲۱۹۰۱۰   |
| ۰.۱۶                 | ۹۲,۵۶۴,۹۵۹,۸۱۷     | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۳۱۸۰۱۰   |
| ۰.۷۶                 | ۴۲۹,۳۷۸,۶۶۱,۰۰۹    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۱۰ |
| ۰.۰۶                 | ۳۲,۲۸۱,۴۰۵,۰۴۸     | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۵۱۲۰۱۰   |
| ۳.۹۴                 | ۲,۲۳۶,۰۶۱,۶۳۸,۳۹۲  | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | مراجعه عام دولت ۴- ش.خ ۱۰۶۰۱۰      |
| ۰.۰۲                 | ۱۰,۷۷۵,۷۹۶,۵۲۴     | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۱۰ |
| ۰.۰۱                 | ۷,۷۸۶,۶۴۲,۲۰۸      | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱۰۱۰ |
| ۶.۴۲                 | ۳,۶۴۶,۴۲۷,۶۴۲,۱۰۱  | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹  |
| ۳.۷۲                 | ۲,۱۱۲,۰۲۹,۳۲۰,۶۸۶  | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰۱۱  |
| ۰.۵۰                 | ۲۸۱,۳۸۰,۷۹۹,۱۳۸    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۱۱  |
| ۳.۷۸                 | ۲۵,۳۱۹,۹۲۷,۰۰۵,۳۸۲ | ۲۸.۶۳                | ۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰ | ۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۰ | ۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۱۰ |           |              |      | جمع نقل به صفحه بعد                |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹           |                    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                    |                 |                    |           |              |      |                                 |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------|--------------|------|---------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | سود متعلقه      | ارزش دفتری         | ارزش اسمی | تاریخ سررسید | نرخ  | یادداشت                         |
| ریال                 | ریال               | ریال                 | ریال               | ریال            | ریال               | ریال      |              | درصد |                                 |
| ۳.۷۸                 | ۲۵,۳۱۹,۹۲۷,۰۰۵,۳۸۲ | ۲۸.۶۳                | ۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰ | ۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۰ | ۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۱۰ |           |              |      | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۰.۸۱                 | ۴۶۱,۳۳۴,۰۰۸,۹۲۱    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵  |
| ۰.۶۶                 | ۳۷۲,۹۶۷,۹۸۵,۲۳۶    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸  |
| ۱.۲۳                 | ۷۰۰,۷۵۵,۳۷۳,۶۸۵    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  |
| ۲.۳۱                 | ۱,۳۱۱,۸۸۱,۹۱۱,۶۸۴  | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶ |
| ۱.۵۴                 | ۸۷۳,۴۵۶,۸۹۳,۴۵۶    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶ |
| ۱.۴۱                 | ۸۰۲,۰۸۸,۸۸۱,۴۸۲    | .                    | .                  | .               | .                  | .         | -            | .    | مراجعه عام دولت ۳-ش ۳۰۳         |
| ۳۱.۳۵                | ۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶ | ۲۸.۶۳                | ۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰ | ۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۰ | ۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۱۰ |           |              |      | جمع                             |

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

| نام اوراق                     | نماد اوراق | سررسید     | تعداد     | ارزش بازار یا قیمت اعمال تعدیل نشده | درصد تعدیلات | قیمت تعدیل شده | ارزش بازار تعدیل شده | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش    | دلیل تعدیل     |
|-------------------------------|------------|------------|-----------|-------------------------------------|--------------|----------------|----------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                               |            |            |           | ریال                                | درصد         | ریال           | ریال                 | ریال           | ریال              |                |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن | صشتا ۳۱۱   | ۱۴۰۳/۱۱/۲۵ | ۳,۰۰۱,۰۰۰ | ۹۹۰,۰۰۰                             | (۸)          | ۹۱۱,۵۲۳        | ۲,۷۳۵,۴۸۰,۵۲۳,۰۰۰    | ۴۶,۶۱۰,۶۳۰,۲۹۷ | ۲,۷۸۲,۰۹۱,۱۵۳,۲۹۷ | نظر مدیر صندوق |
| جمع                           |            |            |           |                                     |              |                | ۲,۷۳۵,۴۸۰,۵۲۳,۰۰۰    | ۴۶,۶۱۰,۶۳۰,۲۹۷ | ۲,۷۸۲,۰۹۱,۱۵۳,۲۹۷ |                |

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و حق تقدم

| نام صندوق                           | نوع صندوق | تعداد     | ارزش دفتری        | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | ارزش دفتری        | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                                     |           |           |                   |                 |                      |                   |                   |                      |
| صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون | سهامی     | ۱,۰۶۰,۴۴۳ | ۷۲۸,۹۸۶,۱۰۶,۶۴۹   | ۴۶۰,۹۷۲,۴۳۱,۲۱۴ | ۱.۰۹                 | ۹۴۹,۹۶۷,۰۴۲,۸۱۱   | ۶۹۲,۴۰۳,۲۱۳,۶۷۸   | ۱.۲۲                 |
| صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه      | سهامی     | ۴۵۹,۴۷۰   | ۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷   | ۲۸۰,۴۲۹,۶۸۳,۵۱۰ | ۰.۶۶                 | ۸۴۲,۰۸۰,۰۳۴,۲۵۲   | ۶۳۵,۹۹۳,۰۱۰,۰۰۰   | ۱.۱۲                 |
| جمع                                 |           |           | ۱,۱۱۵,۸۹۶,۶۱۹,۹۸۶ | ۷۴۱,۴۰۲,۱۱۴,۷۲۴ | ۱.۷۵                 | ۱,۷۹۲,۰۴۷,۰۷۷,۰۶۳ | ۱,۳۲۸,۳۹۶,۲۲۳,۶۷۸ | ۲.۳۴                 |

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | تفاوت ارزش اسمی و مبلغ<br>تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      | یادداشت         |
|-----------------|-----------------|-------------------------------------|-----------|-----------------|-----------------|
| ریال            | ریال            | ریال                                | درصد      | ریال            |                 |
| ۱۱۱,۹۳۹,۱۲۰,۴۴۴ | ۸۹,۱۴۵,۱۴۴,۳۴۳  | (۲,۲۴۴,۰۰۴,۰۴۱)                     | ۲۵        | ۹۱,۳۸۹,۱۴۸,۳۸۴  | سود سهام        |
| ۸۳,۴۷۲,۷۲۱,۷۷۷  | ۳۳۲,۳۱۳,۲۰۲,۵۰۸ | (۱,۹۰۶,۰۵۰,۱۸۰)                     | متغیر     | ۲۳۴,۲۱۹,۲۵۲,۶۸۸ | سود سپرده بانکی |
| ۱۹۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱ | ۴۲۱,۴۵۸,۳۴۶,۸۵۱ | (۴,۱۵۰,۰۵۴,۲۲۱)                     |           | ۴۲۵,۶۰۸,۴۰۱,۰۷۲ | جمع             |

۱۰- جاری کارگزاران

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                    |                      |                  | نام شرکت کارگزاری          |
|------------------------------|--------------------|----------------------|------------------|----------------------------|
| مانده ابتدای دوره            | گردش بدهکار        | گردش بستانکار        | مانده پایان دوره |                            |
| ریال                         | ریال               | ریال                 | ریال             |                            |
| (۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲)            | ۳۴,۳۴۶,۲۸۷,۱۵۴,۲۳۴ | (۳۴,۱۴۸,۷۹۱,۱۸۴,۷۰۵) | ۳۵۵,۶۰۷,۱۱۷      |                            |
| (۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲)            | ۳۴,۳۴۶,۲۸۷,۱۵۴,۲۳۴ | (۳۴,۱۴۸,۷۹۱,۱۸۴,۷۰۵) | ۳۵۵,۶۰۷,۱۱۷      | کارگزاری بانک رفاه کارگران |

۱۱- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                         |                 |                  |
|------------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|
| مانده ابتدای دوره            | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره    | مانده پایان دوره |
| ریال                         | ریال                    | ریال            | ریال             |
| ۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸                  | ۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰           | (۷۵۸,۶۵۹,۴۹۵)   | ۵۰۹,۴۹۳,۱۱۳      |
| .                            | ۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | .                |
| .                            | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۲             | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۲)   | .                |
| ۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸                  | ۶,۴۷۴,۶۰۰,۰۰۰           | (۶,۲۰۸,۶۵۹,۴۹۵) | ۵۰۹,۴۹۳,۱۱۳      |

|                                        |
|----------------------------------------|
| مخارج نرم افزار                        |
| ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| عضویت در کانون ها                      |

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |                                                      |
|----------------|---------------|------------------------------------------------------|
| ریال           | ریال          |                                                      |
| ۱۴۱,۰۰۳        | .             | مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - جاری - ۱-۱۸۸۸۸۲-۸۹۰-۱۰۱ |
| ۱۲,۵۸۲,۸۸۱,۷۵۳ | ۸,۳۲۶,۴۲۴,۴۶۹ | رفاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲                              |
| ۱۲,۵۸۳,۰۲۲,۷۵۶ | ۸,۳۲۶,۴۲۴,۴۶۹ |                                                      |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             |        |
|-----------------------|------------------------|--------|
| ریال                  | ریال                   |        |
| ۳۷,۴۹۹,۸۹۵,۴۹۷        | ۲۴۹,۲۰۱,۸۴۰,۶۲۱        | مدیر   |
| ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰        | ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰         | ضامن   |
| ۱۷۹,۴۲۷,۷۵۲           | ۱۶۸,۴۵۳,۷۹۱            | متولی  |
| ۲۹۳,۷۵۱,۷۴۱           | ۳۸۴,۷۵۱,۲۹۸            | حسابرس |
| <b>۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰</b> | <b>۲۶۷,۴۲۸,۷۲۰,۱۹۰</b> |        |

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | یادداشت                         |
|------------------------|------------------------|---------------------------------|
| ریال                   | ریال                   |                                 |
| ۸۳۸,۴۴۵,۸۴۸            | ۴۰۰,۱۷۳,۳۳۸            | بابت سود واحدهای صندوق          |
| ۷۲,۵۹۴,۷۳۰,۷۲۶         | ۱۹,۴۱۷,۷۸۷,۰۹۹         | بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| ۲۶,۸۹۴,۲۱۲,۷۱۶         | ۳۵,۶۸۲,۴۵۱,۴۶۰         | بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۸۶,۱۵۳,۴۱۵            | ۵۷۷,۵۹۸,۷۵۸            | بابت تنمیه واحدهای سرمایه گذاری |
| ۷۵,۳۲۲,۲۴۶,۸۷۸         | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | سایر واریزی های نامشخص ۱۴-۱     |
| <b>۱۷۵,۸۳۵,۷۸۹,۵۸۳</b> | <b>۵۷۰,۰۷۸,۰۱۰,۶۵۵</b> | جمع                             |

۱۴-۱- مانده واریزی های نامشخص بابت واریزی تعداد از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای ایشان صورت نگرفته است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            |                                                               |
|------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                  |                                                               |
| ۶۵,۹۴۳,۷۸۰,۴۶۱         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ذخیره تصفیه                                                   |
| ۲,۱۰۰,۵۳۱,۵۷۵          | ۷۸۰,۷۷۳,۶۶۵           | ذخیره هزینه نرم افزار                                         |
| .                      | ۷۶۰,۷۲۶,۶۲۴           | بدهی به مدیر بابت امور صندوق                                  |
| ۱۵۹,۴۵۲,۰۵۴,۶۶۱        | .                     | پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹ |
| ۱۷,۵۱۷,۵۰۰             | .                     | ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا                     |
| <b>۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴,۱۹۷</b> | <b>۱۱,۵۴۱,۵۰۰,۲۸۹</b> |                                                               |

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                |            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                 |            |
|---------------------------|------------|----------------------------|------------|
| ریال                      | تعداد      | ریال                       | تعداد      |
| ۵۶,۱۱۴,۸۰۸,۱۷۹,۷۴۰        | ۴۶,۳۵۷,۳۸۰ | ۴۱,۹۳۰,۱۶۲,۹۱۱,۷۸۰         | ۳۴,۸۷۱,۹۲۸ |
| ۲۴,۳۰۹,۶۵۴,۷۲۲            | ۲۰,۰۰۰     | ۲۴,۰۴۸,۰۸۹,۸۶۰             | ۲۰,۰۰۰     |
| ۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲        | ۴۶,۳۷۷,۳۸۰ | ۴۱,۹۵۴,۲۱۱,۰۰۱,۶۴۰         | ۳۴,۸۹۱,۹۲۸ |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی |            | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |            |
| جمع واحدهای سرمایه گذاری  |            | جمع واحدهای سرمایه گذاری   |            |

۱۷- سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار

سود ( زیان ) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---------|
| مبلغ                         | مبلغ                         |         |
| ریال                         | ریال                         |         |
| ۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۳۷,۵۷۱            | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | ۱۷-۱    |
| ۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۳۵۱               | ۳۲,۰۲۱,۳۱۸,۴۵۵               | ۱۷-۲    |
| ۶۸۳,۹۹۱,۷۳۷,۸۰۰              | ۳,۰۳۳,۶۰۷,۸۵۰,۵۹۷            | ۱۷-۳    |
| ۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲              | (۳۷,۰۱۵,۶۳۰,۶۷۴)             | ۱۷-۴    |
| ۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴            | ۳,۱۱۵,۰۱۰,۷۳۴,۷۷۳            |         |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |               |                   |                 |                                        |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|----------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد فروش   | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد                                  |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال          | ریال              | ریال            |                                        |
| ۹۹,۴۰۰,۵۳۳,۳۴۹                  | ۱۲۶,۸۱۲,۵۵۱,۹۵۱              | (۱,۸۰۷,۵۵۷,۵۱۲) | (۳۴۳,۴۲۲,۸۹۱) | (۲۳۲,۵۴۷,۹۵۶,۱۵۶) | ۳۶۱,۵۱۱,۴۹۸,۵۱۰ | ۲۷,۰۰۹,۳۴۹ آسان پرداخت پرشین           |
| ۲۱۲,۰۸۱,۱۳۰,۱۳۴                 | ۴۰,۸۴۸,۹۹۱,۲۹۵               | (۵۶۷,۸۵۹,۳۹۹)   | (۱۰۶,۲۸۵,۱۵۶) | (۷۲,۰۴۸,۷۴۴,۰۰۰)  | ۱۱۳,۵۷۱,۸۷۹,۸۵۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ پرداخت الکترونیک سامان کیش   |
| ۶,۸۰۵,۰۲۰,۹۲۵                   | ۲۷,۳۱۶,۵۵۶,۳۷۳               | (۳۶۷,۰۵۰,۳۰۹)   | (۶۹,۷۳۹,۲۸۸)  | (۴۵,۶۵۶,۷۱۶,۵۰۰)  | ۷۳,۴۱۰,۰۶۲,۴۷۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ پتروشیمی بوعلی سینا          |
| ۲۲۵,۷۰۶,۰۹۳,۳۱۰                 | ۱۸,۷۷۵,۱۶۸,۸۳۳               | (۲۲۶,۳۲۵,۰۲۶)   | (۴۳,۰۰۱,۴۶۱)  | (۲۶,۲۲۰,۵۰۹,۱۷۰)  | ۴۵,۲۶۵,۰۰۴,۴۹۰  | ۲۴۸,۸۲۱ پتروشیمی پردیس                 |
| ۱,۸۹۷,۰۶۵,۵۸۶                   | ۱۵,۷۴۹,۳۲۷,۰۲۵               | (۱۸,۰۶۲۶,۹۶۰)   | (۳۴,۳۱۸,۸۵۵)  | (۲۰,۱۶۱,۱۱۹,۳۴۰)  | ۳۶,۱۲۵,۳۹۲,۰۸۰  | ۳,۴۴۶,۸۴۷ تامین سرمایه امین            |
| .                               | ۱۲,۱۴۱,۲۴۷,۵۹۴               | (۲۲۳,۲۷۵,۲۲۸)   | (۴۲,۴۲۱,۹۷۸)  | (۳۲,۲۴۸,۰۹۹,۵۹۰)  | ۴۴,۶۵۵,۰۴۴,۳۹۰  | ۱,۶۲۷,۲۵۳ سیمان هگمتان                 |
| ۶۲,۰۷۱,۸۰۴,۱۱۹                  | ۱۱,۹۸۸,۶۲۸,۰۴۱               | (۲۶۷,۱۸۱,۹۳۵)   | (۵۰,۷۶۴,۱۲۴)  | (۴۱,۱۲۹,۸۱۲,۸۰۰)  | ۵۳,۴۳۶,۳۸۶,۹۰۰  | ۳,۲۰۰,۰۰۰ بانک پاسارگاد                |
| .                               | ۱۱,۲۴۷,۷۶۳,۴۷۶               | (۸۱,۵۷۴,۹۰۲)    | (۱۵,۴۹۹,۰۴۵)  | (۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴)   | ۱۶,۳۱۴,۹۸۰,۷۳۷  | ۶۵۰,۸۰۴ توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین |
| .                               | ۵,۶۹۳,۹۰۸,۰۵۳                | (۱۱۱,۷۳۳,۹۱۳)   | (۲۱,۲۲۹,۰۷۷)  | (۱۶,۵۱۹,۹۱۰,۹۸۷)  | ۲۲,۳۴۶,۷۸۲,۰۳۰  | ۲,۹۶۶,۵۶۵ فروسیلیس ایران               |
| ۳۱۳,۸۹۶,۴۱۵,۰۰۳                 | ۴,۶۵۵,۱۵۵,۹۵۷                | (۱۶۴,۴۴۲,۷۱۱)   | (۳۱,۲۴۳,۵۸۹)  | (۲۸,۰۳۷,۶۹۹,۰۶۳)  | ۳۲,۸۸۸,۵۴۱,۳۲۰  | ۱,۶۳۲,۲۶۴ مبین انرژی خلیج فارس         |
| .                               | ۴,۴۶۲,۱۲۸,۹۳۶                | (۸۴,۵۲۷,۹۸۰)    | (۱۶,۰۶۰,۱۶۹)  | (۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)  | ۱۶,۹۰۵,۵۹۵,۸۵۰  | ۶۰۷,۴۷۲ صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  |
| .                               | ۴,۱۴۶,۹۹۱,۷۷۱                | (۱۵۴,۳۷۵,۷۵۶)   | (۲۹,۳۱۲,۱۳۱)  | (۲۶,۵۲۴,۵۷۱,۸۶۳)  | ۳۰,۸۵۵,۱۵۱,۵۲۱  | ۱,۸۳۱,۳۸۹ آلومینیوم ایران              |
| .                               | ۴,۰۶۹,۳۲۹,۴۹۷                | (۸۶,۲۶۵,۱۷۱)    | (۱۶,۳۹۰,۱۳۴)  | (۱۳,۰۸۱,۰۵۰,۰۵۸)  | ۱۷,۲۵۳,۰۳۴,۸۶۰  | ۴۳۶,۳۵۸ صنعت غذایی کورش                |
| ۹۲۱,۸۵۸,۰۶۲,۴۲۶                 | ۲۸۷,۹۰۷,۷۴۸,۸۰۲              | (۴,۳۲۲,۶۹۶,۸۰۲) | (۸۱۹,۶۹۷,۸۹۸) | (۵۷۱,۴۸۹,۳۱۱,۵۰۶) | ۸۶۴,۵۳۹,۳۵۵,۰۰۸ | جمع نقل به صفحه بعد                    |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تعداد             | بهای فروش     | ارزش دفتری      | کارمزد فروش     | ماليات          | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال              | ریال          | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |
| جمع نقل از صفحه قبل             | ۸۶۴,۵۳۹,۳۵۵,۰۰۸              | (۵۷۱,۴۸۹,۳۱۱,۵۰۶) | (۸۱۹,۶۹۷,۸۹۸) | (۴,۳۲۲,۶۹۶,۸۰۲) | ۲۸۷,۹۰۷,۷۴۸,۸۰۲ | ۹۲۱,۸۵۸,۰۶۲,۴۲۶ |                 |                 |
| سیمان شاهرود                    | ۲۵,۸۹۶,۱۷۹,۰۰۸               | (۲۲,۶۹۹,۱۰۱,۳۱۷)  | (۲۴,۶۰۱,۱۵۳)  | (۱۲۹,۴۸۰,۸۹۵)   | ۳,۰۴۲,۹۹۵,۸۱۵   | .               |                 |                 |
| ریل پرداز نو آفرین              | ۱۲,۱۰۰,۷۲۴,۴۲۱               | (۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵)   | (۱۱,۴۹۵,۵۰۶)  | (۶۰,۵۰۳,۶۲۵)    | ۲,۷۲۲,۷۶۶,۳۲۵   | .               |                 |                 |
| پست بانک ایران                  | ۴۴,۰۲۲,۸۸۷,۷۹۰               | (۴۱,۱۳۸,۹۲۲,۳۷۰)  | (۴۱,۸۲۱,۵۴۱)  | (۲۲۰,۱۱۴,۴۳۸)   | ۲,۶۲۲,۰۲۹,۴۴۱   | .               |                 |                 |
| پتروشیمی شیراز                  | ۱۶,۹۹۰,۶۶۲,۱۲۰               | (۱۴,۶۵۴,۴۰۱,۵۱۳)  | (۱۶,۱۴۰,۷۱۳)  | (۸۴,۹۵۳,۳۱۲)    | ۲,۲۳۵,۱۶۶,۵۸۲   | .               |                 |                 |
| پلیمر آریا ساسول                | ۷,۰۵۸,۳۹۷,۳۲۹                | (۵,۴۰۱,۳۵۸,۱۷۶)   | (۶,۷۰۵,۳۴۵)   | (۳۵,۲۹۱,۹۸۶)    | ۱,۶۱۵,۰۴۱,۸۲۲   | .               |                 |                 |
| تولید نیروی برق دماوند          | ۱۱,۴۰۷,۰۲۴,۷۴۲               | (۹,۷۴۹,۶۴۲,۴۰۰)   | (۱۰,۸۳۶,۵۶۶)  | (۵۷,۰۳۵,۱۲۴)    | ۱,۵۸۹,۵۱۰,۶۵۲   | .               |                 |                 |
| نفت ایرانول                     | ۵,۰۱۷,۲۱۶,۱۹۶                | (۳,۸۱۳,۴۶۶,۲۷۷)   | (۴,۷۶۶,۲۹۹)   | (۲۵,۰۸۶,۰۸۰)    | ۱,۱۷۳,۸۹۷,۵۴۰   | .               |                 |                 |
| لیزینگ کار آفرین                | ۱,۸۱۱,۹۴۴,۹۵۴                | (۱,۰۰۰,۹۱۵,۹۸۶)   | (۱,۷۲۱,۲۷۳)   | (۹,۰۵۹,۷۲۶)     | ۸۰۰,۲۴۷,۹۶۹     | .               |                 |                 |
| محصولات کاغذی لطیف              | ۱,۵۴۱,۸۷۵,۳۲۰                | (۷۴۲,۴۵۳,۵۳۳)     | (۱,۴۶۴,۷۴۷)   | (۷,۷۰۹,۳۷۹)     | ۷۹۰,۲۴۷,۶۶۱     | .               |                 |                 |
| فولاد هرمزگان جنوب              | ۳۰,۰۱۰,۱۰۳,۰۷۹               | (۲۹,۱۴۵,۵۴۶,۰۰۰)  | (۲۸,۵۰۸,۸۸۷)  | (۱۵۰,۰۵۰,۵۱۶)   | ۶۸۵,۹۹۷,۶۷۶     | .               |                 |                 |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانیان  | ۱,۳۰۹,۴۵۳,۰۸۰                | (۶۴۲,۷۸۰,۱۷۵)     | (۱,۲۴۳,۹۷۴)   | (۶,۵۴۷,۲۶۵)     | ۶۵۸,۸۸۱,۶۶۶     | .               |                 |                 |
| سرمایه گذاری هامون صبا          | ۱,۱۰۳,۲۸۲,۹۳۹                | (۴۸۳,۲۲۱,۱۳۲)     | (۱,۰۴۸,۰۶۰)   | (۵,۵۱۶,۴۱۵)     | ۶۱۳,۴۹۷,۳۴۲     | .               |                 |                 |
| امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۹     | ۹۴۲                          | (۹۴۲)             | (۳۶۳,۰۶۶)     | .               | ۶۰۴,۷۷۶,۷۹۲     | .               |                 |                 |
| س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری  | ۱,۳۳۲,۲۱۲,۱۹۰                | (۶۷۸,۵۳۴,۶۹۷)     | (۱,۱۷۰,۵۶۰)   | (۶,۱۶۱,۰۶۲)     | ۵۴۶,۳۴۵,۸۷۱     | .               |                 |                 |
| آریان کیمیا تک                  | ۷,۸۰۰,۱۰۵,۳۵۰                | (۷,۲۹۷,۱۶۷,۴۹۱)   | (۷,۴۰۹,۸۷۵)   | (۳۹,۰۰۰,۵۲۷)    | ۴۵۶,۵۲۷,۴۵۷     | .               |                 |                 |
| جمع نقل به صفحه بعد             | ۱,۰۳۲,۴۴۶,۵۶۴,۳۹۸            | (۷۱۸,۲۴۲,۶۸۲,۳۷۰) | (۹۷۸,۹۹۵,۴۶۳) | (۵,۱۵۹,۲۰۷,۱۵۲) | ۳۰۸,۰۶۵,۶۷۹,۴۱۳ | ۹۲۱,۸۵۸,۰۶۲,۴۲۶ |                 |                 |

[illegible]

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                 |                     |                   |                              |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مائیات          | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد                        |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال                | ریال              |                              |
| ۲,۷۳۸,۴۷۰,۸۳۹,۶۸۸               | ۱۲۸,۳۴۰,۲۰۰,۷۴۵              | (۷,۳۲۶,۰۲۰,۴۸۶) | (۱,۳۹۵,۴۳۲,۹۷۰) | (۱,۳۴۷,۱۷۴,۴۸۱,۸۶۶) | ۱,۴۸۴,۲۳۶,۱۳۶,۰۶۷ | جمع نقل از صفحه قبل          |
| ۴۲۴,۲۳۰,۰۶۷,۰۹۳                 | (۴۱,۹۴۳,۰۰۴,۳۵۰)             | (۲۷۹,۴۴۰,۴۴۱)   | (۵۳,۰۹۳,۲۰۲)    | (۹۷,۴۹۹,۷۰۶,۳۴۰)    | ۵۵,۸۸۹,۲۳۵,۶۳۳    | مدیریت انرژی امید تابان هور  |
| ۲۷۲,۷۰۳,۶۵۵,۴۰۷                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | باما                         |
| ۴۱,۱۵۸,۰۳۵,۲۸۲                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | بانک ملت                     |
| (۳,۲۵۸,۳۰۵,۱۳۴)                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | بیمه سینا                    |
| (۹۶۵,۷۴۳,۶۹۰)                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | داروسازی اکسیر               |
| ۶۷۱,۵۵۷,۷۴۵,۱۳۰                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | فولاد مبارکه اصفهان          |
| ۱۵,۵۱۱,۹۳۹,۸۹۷                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | س. توسعه و عمران استان کرمان |
| ۸۱,۰۴۲,۸۰۸,۱۴۵                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | تولیدات پتروشیمی قائد بصیر   |
| ۲۹۸,۶۳۹,۱۳۹                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | صنعتی دوده فام               |
| ۴۰۹,۹۴۳,۰۳۸                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | صنعتی زر ماکارون             |
| ۱,۳۴۲,۷۰۱,۶۱۲                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | پهناز کاشانه تهران           |
| ۱۲۵,۹۷۱,۶۲۳,۶۲۳                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی |
| ۵۱,۷۲۳,۵۶۳,۷۷۱                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران |
| ۷۴۱,۷۸۹,۴۸۲                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | داروسازی ابوریحان            |
| ۴,۴۲۰,۹۳۹,۳۰۲,۴۸۳               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل به صفحه بعد          |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                 |                     |                   |                              |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد                        |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال                | ریال              |                              |
| ۴,۴۲۰,۹۳۹,۳۰۲,۴۸۳               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل از صفحه قبل          |
| ۳,۰۵۶,۳۷۷,۰۱۹                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | صنایع پتروشیمی کرمانشاه      |
| ۶۳,۵۶۲,۳۵۵,۱۲۹                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | شرکت ارتباطات سیار ایران     |
| ۷۷۶,۹۹۹,۹۹۶                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی غدیر                |
| ۲۰,۴۰۰,۷۲۵,۷۷۱                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | توسعه معادن و فلزات          |
| ۱۳۷,۲۲۹,۲۹۱,۹۳۸                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی فناوری‌ان           |
| ۱۲۹,۴۱۱,۳۷۴                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | همکاران سیستم                |
| ۲۰۷,۵۳۳,۸۸۷,۰۱۲                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری صدرتامین        |
| ۳۱۰,۱۴۷,۰۵۵,۹۶۰                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)   |
| ۱۰۴,۰۳۲,۸۳۲,۷۴۸                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | فولاد خوزستان                |
| ۲۴۴,۰۹۳,۶۶۶,۰۷۹                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری خوارزمی         |
| ۲۳,۳۷۸,۰۱۱,۰۳۹                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | دامداری تلیسه نمونه          |
| ۴۳,۸۳۷,۹۴۸,۷۴۶                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی پارس                |
| ۳۴۵,۸۸۰,۰۱۸۸                    | .                            | .               | .               | .                   | .                 | کشاورزی و دامپروری ملارد شیر |
| ۵,۵۷۹,۴۶۳,۷۴۵,۴۸۲               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل به صفحه بعد          |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                 |                     |                   |                                 |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | ماليات          | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد                           |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال                | ریال              |                                 |
| ۵,۵۷۹,۴۶۳,۷۴۵,۴۸۲               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۲,۱۷۸,۲۶۷,۴۷۷                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن   |
| ۳۸۲,۷۰۸,۱۸۰                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | صنایع چوب خزر کاسپین            |
| ۲۴,۱۵۵,۲۴۳,۳۷۶                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی     |
| (۳۳۲,۹۹۴,۰۶۱)                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | کیمیدارو                        |
| ۳۳,۳۷۸,۳۲۵,۶۰۲                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | معدنی و صنعتی چادرملو           |
| ۳۹۰,۸۶۹,۹۷۰                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | بیمه سامان                      |
| ۱۵,۶۳۵,۹۸۶,۲۳۹                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری دارویی تامین       |
| ۲۷۹,۹۴۲,۸۷۰                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | لیزینگ پارسیان                  |
| ۱۱۵,۲۵۲,۱۷۲                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | توسعه مسیر برق گیلان            |
| ۵,۷۸۴,۴۹۸,۶۲۴                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه |
| ۷,۲۱۳,۹۸۷,۱۷۸                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | نیروگاه زاگرس کوثر              |
| ۴۶۵,۱۰۹,۷۱۵                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | اختیارخ شپنا-۳۷۵۸-۲۸-۱۳۹۹/۰۷    |
| ۶۱۵,۹۱۹                         | .                            | .               | .               | .                   | .                 | زعفران ۹۹۰۸ نگین زرین (پ)       |
| ۵,۶۸۸,۸۹۶,۹۱۸                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       |
| ۵,۶۷۴,۸۰۰,۴۵۵,۶۶۱               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل به صفحه بعد             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                 |                     |                   |                                 |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد                           |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال                | ریال              |                                 |
| ۵,۶۷۴,۸۰۰,۴۵۵,۶۶۱               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۲۶,۱۳۲,۶۴۹,۰۰۱                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ) |
| ۱,۳۱۹,۴۰۹,۴۴۰                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | کارخانجات تولیدی شهید قندی      |
| ۲۸,۹۴۳,۰۰۱,۵۵۹                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | بانک اقتصاد نوین                |
| ۳,۶۰۴,۷۹۲,۵۷۹                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | نوسازی و ساختمان تهران          |
| ۶,۹۹۴,۶۴۱,۶۳۴                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | لیزینگ رایان سایپا              |
| ۱۹,۰۵۷,۸۰۳,۷۸۸                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سیمان داراب                     |
| (۱,۰۶۴,۸۱۰,۱۰۳)                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | ایران ترانسفو                   |
| ۸,۶۳۴,۹۴۸,۳۵۱                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | معدنی و صنعتی گل گهر            |
| ۲,۵۰۸,۴۵۸,۹۵۵                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | بیمه دانا                       |
| ۱۸۸,۴۸۸,۲۹۱,۱۰۲                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | گسترش نفت و گاز پارسیان         |
| ۱۸۲,۷۰۶,۶۱۶,۲۷۵                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | صنایع پتروشیمی خلیج فارس        |
| ۴۲,۱۴۸,۹۴۶,۷۱۰                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | نفت سپاهان                      |
| ۱,۲۷۶,۵۴۷,۲۶۲                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری مسکن پردیس         |
| ۹,۹۹۱,۵۷۰                       | .                            | .               | .               | .                   | .                 | زعفران ۹۹۰۸ نگین سحرخیز (پ)     |
| ۶,۷۷۴,۸۹۶,۲۶۰                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات   |
| ۶,۱۹۲,۳۳۶,۶۴۰,۰۴۴               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل به صفحه بعد             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                 |                     |                   |                                  |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد                            |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال                | ریال              |                                  |
| ۶,۱۹۲,۳۳۶,۶۴۰,۰۴۴               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع نقل از صفحه قبل              |
| ۲,۲۸۳,۶۶۱,۵۶۰                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | فرآوری معدنی اپال کانی پارس      |
| ۸,۵۴۱,۱۵۲,۶۰۵                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | ملی سرب‌وروی ایران               |
| ۲۳,۴۲۵,۳۶۱,۰۵۱                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | گروه مپنا (سهامی عام)            |
| ۳۰,۶۶۵,۵۱۴,۹۴۲                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه‌گذاری مسکن                |
| ۲۵۰,۹۱۸,۶۳۸,۳۷۱                 | .                            | .               | .               | .                   | .                 | پالایش نفت اصفهان                |
| ۲۸,۶۵۷,۴۵۲,۰۱۴                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | فولاد خراسان                     |
| ۶۵,۲۶۹,۶۷۱,۵۲۵                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین    |
| ۲۴,۹۶۳,۹۷۳,۱۷۸                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | پالایش نفت لاوان                 |
| ۵۵۴,۴۳۴,۸۴۱                     | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه‌گذاری پویا                |
| (۳۲۶,۰۴۷,۵۵۹)                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | اختیارخ و تجارت - ۶۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱ |
| ۳۵,۶۸۷,۹۸۱,۸۵۰                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی تندگویان                |
| ۱۴,۲۳۲,۸۱۷,۲۰۸                  | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه‌گذاری صبا تأمین           |
| ۱,۴۵۰,۶۷۵,۹۴۱                   | .                            | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه‌گذاری سیمان تأمین         |
| ۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱               | ۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵               | (۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷) | (۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲) | (۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶) | ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰ | جمع                              |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |               |               |                   |                 |           |                                |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------|--------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات        | کارمزد فروش   | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد     |                                |
| ریال                            | ریال                         | ریال          | ریال          | ریال              | ریال            |           |                                |
| .                               | ۴۱,۱۰۶,۳۶۰,۴۹۵               | (۲۵۲,۷۰۷,۱۳۷) | (۴۸,۰۱۳,۴۲۵)  | (۹,۱۳۴,۳۴۵,۱۱۳)   | ۵۰,۵۴۱,۴۲۶,۱۷۰  | ۶,۰۰۵,۲۰۰ | ح. فجر انرژی خلیج فارس         |
| .                               | ۳۹,۳۸۸,۲۱۳,۸۲۵               | (۲۲۲,۱۳۰,۵۹۵) | (۴۲,۲۰۴,۴۶۳)  | (۴,۷۷۳,۵۶۹,۴۲۷)   | ۴۴,۴۲۶,۱۱۸,۳۱۰  | ۴,۳۸۳,۴۴۳ | ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی |
| .                               | ۳۹۰,۳۷۰,۸۸۴                  | (۲۰,۰۹۹,۱۷۲)  | (۳,۸۱۸,۸۳۸)   | (۳,۶۰۵,۶۸۱,۹۵۳)   | ۴,۰۱۹,۹۷۰,۸۴۷   | ۷۴۰,۲۵۸   | ح. بیمه دانا                   |
| .                               | ۱۷۴,۴۴۹,۵۷۶                  | (۱۰۸,۳۳۳,۷۲۳) | (۲۰,۵۸۳,۳۹۰)  | (۲۱,۳۶۴,۱۲۲,۵۱۱)  | ۲۱,۶۶۷,۴۸۹,۲۰۰  | ۲,۷۰۰,۰۰۰ | ح. سرمایه گذاری صدرتأمین       |
| ۲۲,۵۷۵,۸۹۰,۶۹۰                  | (۳,۷۴۸,۶۲۸,۹۷۶)              | (۳۵,۵۱۴,۱۴۱)  | (۶,۷۴۷,۴۸۳)   | (۱۰,۸۰۹,۱۹۴,۳۹۵)  | ۷,۱۰۲,۸۲۷,۰۴۳   | ۱,۸۱۲,۱۰۳ | ح. کویر تایر                   |
| .                               | (۶,۵۳۹,۱۱۸,۸۱۸)              | (۱۷,۸۸۱,۱۴۹)  | (۳,۳۹۷,۳۷۶)   | (۱۰,۰۹۴,۰۷۰,۰۹۳)  | ۳,۵۷۶,۲۲۹,۸۰۰   | ۱,۶۴۴,۷۸۹ | ح. غلتک سازان سپاهان           |
| .                               | (۸,۱۹۶,۲۰۱,۳۵۶)              | .             | .             | (۱۱,۷۰۷,۳۲۹,۹۲۹)  | ۳,۵۱۱,۱۲۸,۵۷۳   | ۱,۳۴۷,۴۵۶ | ح. توسعه معادن و فلزات         |
| .                               | (۵,۸۰۶,۲۷۳,۵۲۱)              | (۱۴,۳۷۴,۹۵۵)  | (۲,۷۳۱,۱۲۵)   | (۵۶,۶۱۶,۸۱۷,۴۳۴)  | ۵۰,۸۲۷,۶۴۹,۹۹۳  | ۸,۷۱۰,۵۸۱ | ح. تأمین سرمایه بانک ملت       |
| .                               | (۲۴,۷۴۷,۸۵۳,۶۵۴)             | (۱۶۹,۸۶۶,۲۱۱) | (۳۲,۲۷۴,۳۱۴)  | (۵۸,۵۱۸,۹۷۸,۰۳۹)  | ۳۳,۹۷۳,۲۶۴,۹۱۰  | ۳,۰۳۹,۷۸۹ | ح. زغال سنگ پروده طبس          |
| ۹۰,۰۸۸,۵۲۲                      | .                            | .             | .             | .                 | .               | .         | ح. داروسازی ابوریحان           |
| ۳۴,۴۶۷,۳۷۲,۶۷۰                  | .                            | .             | .             | .                 | .               | .         | ح. پرداخت الکترونیک سامان کیش  |
| (۲,۴۰۸,۷۲۶,۰۵۹)                 | .                            | .             | .             | .                 | .               | .         | ح. فراآورده های نسوز آذر       |
| ۱۰,۷۱۶,۵۳۹,۳۲۰                  | .                            | .             | .             | .                 | .               | .         | ح. معدنی و صنعتی گل گهر        |
| (۶۸۲,۹۷۵,۸۹۲)                   | .                            | .             | .             | .                 | .               | .         | ح. داروسازی اکسیر              |
| ۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۲۵۱                  | ۳۲,۰۲۱,۳۱۸,۴۵۵               | (۸۴۰,۹۰۷,۰۸۳) | (۱۵۹,۷۷۰,۴۱۴) | (۱۸۶,۶۲۴,۱۰۸,۸۹۴) | ۲۱۹,۶۴۶,۱۰۴,۸۴۶ |           | جمع                            |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش   | مالیات | کارمزد فروش     | ارزش دفتری           | بهای فروش          | تعداد               |
|------------------|-------------------|--------|-----------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| ریال             | ریال              | ریال   | ریال            | ریال                 | ریال               |                     |
| (۳,۸۲۴,۹۲۹,۵۶۵)  | ۵۴۵,۵۲۲,۳۰۵,۶۵۲   | .      | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۱,۳۳۲,۴۴۱,۰۳۲,۲۰۴)  | ۱,۷۷۷,۹۸۳,۳۳۷,۸۵۶  | ۱,۹۴۳,۸۴۸           |
| (۱۵,۰۷۳,۰۱۴,۷۰۵) | ۵۰۱,۳۶۶,۳۶۹,۴۷۰   | .      | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۱,۳۱۲,۰۹۲,۰۷۹,۸۱۴)  | ۱,۸۱۳,۳۷۸,۴۴۹,۳۸۴  | ۱,۹۷۵,۰۹۱           |
| ۲۰,۴۵,۳۲۱,۷۵۸    | ۴۹۶,۱۸۷,۹۰۲,۴۷۳   | .      | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۳,۱۱۴,۱۶۶,۷۶۳,۵۳۳)  | ۲,۶۱۰,۳۷۴,۶۶۴,۹۹۶  | ۲,۷۳۸,۷۴۸           |
| .                | ۴۴۰,۳۳۵,۹۵۷,۱۵۱   | .      | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۸۵۰,۱۹۶,۷۵۳,۳۳۱)    | ۱,۳۹۰,۵۴۲,۷۱۰,۴۸۲  | ۱,۳۹۹,۹۷۳           |
| .                | ۳۹۷,۶۳۱,۸۶۰,۰۰۰   | .      | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۶۰۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۱,۰۰۱,۰۹۱,۸۶۰,۰۰۰  | ۱,۱۳۰,۰۰۰           |
| .                | ۲۵۵,۸۹۳,۶۲۶,۴۸۲   | .      | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۳۹۳,۱۱۰,۹۲۴,۳۱۸)    | ۶۴۹,۰۲۴,۵۶۰,۸۰۰    | ۷۳۸,۱۹۹             |
| .                | ۲۳۸,۱۳۷,۶۰۰,۰۰۰   | .      | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۷۴۰,۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰    | ۸۰۰,۰۰۰             |
| .                | ۲۰۸,۱۳۸,۲۸۰,۵۴۳   | .      | (۲۸,۱۷۹,۳۰۶)    | (۴۴۴,۶۴۴,۴۷۷,۰۰۰)    | ۶۵۲,۸۱۰,۹۲۶,۸۴۹    | ۷۳۱,۱۷۰             |
| .                | ۱۶۳,۰۴۰,۴۰۴,۹۷۹   | .      | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۳۷۲,۹۶۷,۹۸۵,۲۳۶)    | ۵۳۶,۰۲۸,۳۹۰,۳۱۵    | ۵۷۱,۱۳۷             |
| ۶۳۱,۸۸۱,۸۳۱      | ۱۳۸,۶۰۱,۴۶۸,۳۳۳   | .      | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۴۹۸,۷۰۳,۳۸۰,۸۷۱)    | ۶۳۷,۳۴۴,۷۴۹,۲۰۴    | ۶۷۳,۵۵۶             |
| .                | ۹۳,۱۴۵,۶۸۱,۱۸۵    | .      | (۷۹۳,۴۷۴,۶۵۴)   | (۱۰,۰۰۰,۵۰۸,۶۶۴,۴۶۱) | ۱,۰۹۴,۴۴۷,۸۲۰,۳۰۰  | ۷۶۲,۳۰۰             |
| .                | ۶۰,۶۰۳,۷۱۳,۵۵۳    | .      | (۴۱,۶۲۸,۳۴۳)    | (۲۸۱,۳۸۰,۷۹۹,۱۴۰)    | ۳۴۲,۰۲۶,۱۴۱,۰۳۶    | ۴۰۵,۸۲۶             |
| ۴,۱۲۴,۰۴۵,۶۶۵    | ۵۸,۳۳۳,۷۵۵,۶۰۱    | .      | (۲۲,۲۶۰,۹۷۹)    | (۴۳۰,۳۵۷,۹۶۹,۱۱۵)    | ۴۸۸,۵۱۴,۰۸۵,۶۹۵    | ۵۰۱,۱۰۵             |
| (۱۲,۰۹۶,۷۹۵,۰۲۶) | ۳,۵۹۶,۷۲۸,۹۳۵,۴۲۲ | .      | (۱,۰۶۵,۶۴۳,۲۸۲) | (۱۰,۰۳۵,۹۳۰,۷۲۸,۰۱۳) | ۱۳,۶۳۳,۷۲۵,۳۰۶,۷۱۷ | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تعداد                | بهای فروش       | ارزش دفتری | کارمزد فروش       | مالیات           | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|----------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------|------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| ریال                             | ریال                         | ریال                 | ریال            | ریال       | ریال              | ریال             | ریال            | ریال            |
| جمع نقل از صفحه قبل              | ۱۳,۶۳۳,۷۲۵,۳۰۶,۷۱۷           | (۱۰,۰۳۵,۹۳۰,۷۲۸,۰۱۳) | (۱,۰۶۵,۶۴۳,۲۸۲) | .          | ۳,۵۹۶,۷۲۸,۹۳۵,۴۲۲ | (۱۲,۰۹۶,۷۹۵,۰۲۶) |                 |                 |
| مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۳۰۳      | ۸۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | (۷۹۱,۱۳۷,۶۶۷,۲۱۶)    | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | .          | ۴۹,۳۴۲,۳۳۲,۷۸۴    | .                |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹  | ۱۷۳,۳۵۵,۸۵۵,۳۱۲              | (۱۴۰,۶۳۴,۵۸۴,۷۸۰)    | (۱۷,۹۱۷,۳۶۹)    | .          | ۳۲,۷۰۳,۳۵۳,۱۶۳    | ۱,۵۱۷,۱۷۶,۲۱۵    |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴  | ۱۷۷,۸۲۴,۳۳۲,۵۰۸              | (۱۵۹,۹۷۴,۴۸۸,۳۶۷)    | (۲۱,۵۲۷,۹۹۵)    | .          | ۱۷,۸۲۸,۳۱۶,۱۴۶    | ۱۲۱,۱۲۲,۳۸۶,۹۰۸  |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶  | ۱۲۵,۳۵۵,۴۹۳,۸۹۹              | (۱۱۰,۳۷۷,۰۰۷,۴۲۹)    | (۲۲,۷۲۰,۶۶۶)    | .          | ۱۴,۹۵۵,۷۶۵,۸۰۴    | .                |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸  | ۲۱۲,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰              | (۲۰۰,۰۲۲,۱۰۵,۳۶۴)    | .               | .          | ۱۱,۹۹۶,۸۹۴,۶۳۶    | ۷,۰۶۵,۹۷۳,۸۳۶    |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸ | ۱۰۳,۷۴۸,۶۸۳,۱۸۰              | (۹۲,۶۲۷,۶۰۵,۲۵۰)     | (۱۸,۸۰۴,۴۲۲)    | .          | ۱۱,۱۰۲,۲۷۳,۵۰۸    | ۶,۱۲۷,۰۱۲,۱۱۷    |                 |                 |
| مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶ | ۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | (۶۶۵,۶۹۸,۸۳۷,۵۴۷)    | .               | .          | ۶,۸۰۱,۱۶۲,۴۵۳     | ۲۲۹,۴۱۷,۵۸۰      |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۹-۰۲۰۵۲۸ | ۱,۰۱۶,۴۰۴,۶۴۰,۴۲۴            | (۱,۰۱۰,۰۶۲,۸۷۴,۴۸۲)  | (۲۲,۴۹۱,۹۷۳)    | .          | ۶,۳۱۹,۲۷۳,۹۶۹     | .                |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸  | ۷۰,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰               | (۶۵,۵۳۲,۶۲۲,۰۱۱)     | .               | .          | ۴,۹۶۳,۳۷۷,۹۸۹     | ۱,۳۶۵,۵۶۱,۸۳۵    |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶ | ۳۸,۹۷۵,۰۹۸,۹۸۵               | (۳۴,۲۶۱,۳۵۷,۹۶۳)     | (۲,۶۰۸,۹۲۸)     | .          | ۴,۷۱۱,۱۳۲,۰۹۴     | ۲,۲۲۴,۹۶۸,۲۴۱    |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳ | ۴۶,۴۳۳,۴۰۶,۰۰۰               | (۴۱,۸۳۹,۲۷۸,۹۹۱)     | (۸,۴۱۶,۰۵۳)     | .          | ۴,۵۸۵,۷۱۰,۹۵۶     | ۳,۹۰۲,۶۴۹,۶۶۴    |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲ | ۳۹,۴۲۲,۹۳۱,۷۹۰               | (۳۵,۳۵۴,۰۶۶,۲۳۴)     | (۷,۱۴۵,۴۰۰)     | .          | ۴,۰۶۱,۷۲۰,۱۵۶     | ۵,۲۳۳,۳۹۶,۳۷۰    |                 |                 |
| اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵ | ۴۷,۱۳۱,۱۱۰,۰۰۰               | (۴۴,۳۳۳,۰۳۳,۸۹۵)     | (۸,۵۴۲,۵۰۸)     | .          | ۲,۷۸۹,۵۳۳,۵۹۷     | .                |                 |                 |
| جمع نقل به صفحه بعد              | ۱۷,۱۹۷,۸۹۱,۸۵۸,۸۱۵           | (۱۳,۴۲۷,۷۸۶,۲۵۷,۵۴۲) | (۱,۲۱۵,۸۱۸,۵۹۶) | .          | ۳,۷۶۸,۸۸۹,۷۸۲,۶۷۷ | ۱۳۶,۶۹۱,۷۴۷,۷۴۰  |                 |                 |

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به کتبیته کمالی سال

۱۳۹۹/۱۱/۲۰

1499/12/4.

[illegible]

[illegible]

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به منتهی سال ۱۴۰۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد فروش     | ارزش دفتری           | بهای فروش          | تعداد |                                  |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------|-----------------|----------------------|--------------------|-------|----------------------------------|
| ریال                            | ریال              | ریال            | ریال   | ریال            | ریال                 | ریال               |       |                                  |
| ۲۸۳,۲۳۷,۴۳۹,۴۲۴                 | ۳,۰۳۳,۶۰۷,۸۵۰,۵۹۷ | .               | .      | (۱,۲۸۹,۴۰۲,۷۳۴) | (۲۳,۵۱۷,۸۲۶,۶۸۷,۰۸۰) | ۲۶,۵۵۲,۷۲۳,۹۴۰,۴۱۱ |       | جمع نقل از صفحه قبل              |
| (۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)                   | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳       |
| ۱,۳۷۴,۰۷۵,۸۲۵                   | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶  |
| (۸,۶۱۷,۴۸۸)                     | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اجاره دولتی آپرورش-نوین ۹۹۱۱۱۸   |
| ۵۰,۵۴۹,۰۹۱,۶۰۸                  | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲  |
| ۸۶,۴۷۰,۹۲۷                      | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱   |
| (۷,۰۳۶,۵۸۵)                     | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸   |
| ۳۰۱,۹۶۲,۴۰۱,۶۹۱                 | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸ |
| ۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸                  | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳  |
| ۵,۷۴۴,۲۱۹,۹۰۴                   | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹   |
| (۲۴۰,۵۴۵)                       | .                 | .               | .      | .               | .                    | .                  | .     | اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۰۲۰۳۲۲ |
| ۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰                 | ۳,۰۳۳,۶۰۷,۸۵۰,۵۹۷ | .               | .      | (۱,۲۸۹,۴۰۲,۷۳۴) | (۲۳,۵۱۷,۸۲۶,۶۸۷,۰۸۰) | ۲۶,۵۵۲,۷۲۳,۹۴۰,۴۱۱ |       | جمع کل                           |

۴-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد فروش | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد   |                                     |
|---------------------------------|------------------|-----------------|--------|-------------|-------------------|-----------------|---------|-------------------------------------|
| ریال                            | ریال             | ریال            | ریال   | ریال        | ریال              | ریال            |         |                                     |
| .                               | (۱۷,۴۱۸,۷۵۱,۲۸۴) | .               | .      | .           | (۳۴۰,۰۸۵,۵۵۰,۰۸۴) | ۳۲۲,۶۶۶,۹۹۸,۸۰۰ | ۵۴۰,۵۳۰ | صندوق گنجینه رفاه                   |
| .                               | (۱۹,۵۹۶,۸۷۹,۳۹۰) | .               | .      | .           | (۱۶۰,۳۸۹,۶۰۲,۸۶۷) | ۱۴۰,۷۹۲,۸۸۳,۴۷۷ | ۳۲۱,۴۵۷ | صندوق توسعه تعاون                   |
| ۹۸,۰۶۸,۷۱۶,۶۷۲                  | .                | .               | .      | .           | .                 | .               | .       | صندوق صبا                           |
| ۷۲,۶۹۴,۴۸۸,۲۲۴                  | .                | .               | .      | .           | .                 | .               | .       | صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان |
| ۴۲,۷۳۱,۹۸۴,۴۵۶                  | .                | .               | .      | .           | .                 | .               | .       | صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات     |
| ۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲                 | (۳۷,۰۱۵,۶۳۰,۶۷۴) | -               | .      | .           | (۵۰۰,۴۷۵,۱۵۲,۹۵۱) | ۴۶۳,۴۵۹,۸۸۲,۲۷۷ |         | جمع                                 |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود ( زیان ) تحقق نیافته اوراق بهادار

سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است :

| سود(زیان) تحقق نیافته سهام بورسی یا فرابورسی              | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | یادداشت |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------|
|                                                           | مبلغ<br>ریال                    | مبلغ<br>ریال                    |         |
| ۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته سهام بورسی یا فرابورسی         | ۹۸,۰۲۹,۶۸۸,۵۹۷                  | ۱,۳۰۷,۳۹۳,۹۶۷,۴۲۹               |         |
| ۱۸-۲ سود(زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی یا فرابورسی | ۱۳,۴۵۵,۱۶۷,۴۸۵                  | ۲۴,۶۷۸,۰۹۵,۴۶۱                  |         |
| ۱۸-۳ سود(زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت                   | (۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)               | ۲,۹۲۱,۵۰۵,۴۸۸,۱۴۹               |         |
| ۱۸-۴ سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری         | (۸۶,۵۱۸,۷۷۶,۰۰۳)                | (۴۶۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)               |         |
|                                                           | (۹۶۰,۳۴۲,۹۹۶,۹۳۹)               | ۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۶۵۴               |         |

۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته سهام بورسی یا فرابورسی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹   |                   |                     |                   |                 |                                |                                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| تعداد                          | بهای بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد فروش       | مائیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |                              |
|                                | ریال              | ریال                | ریال              | ریال            | ریال                           | ریال                           |                              |
| پالایش نفت تهران               | ۴۹,۱۳۳,۳۳۳        | ۳۴۸,۹۹۴,۰۶۴,۲۹۹     | (۲۰۱,۵۹۳,۵۵۹,۶۹۲) | (۳۳۱,۵۴۴,۳۶۱)   | (۱,۷۴۴,۹۷۰,۳۲۱)                | ۱۴۵,۳۲۳,۹۸۹,۹۲۵                |                              |
| گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی | ۵۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۵۹۴,۲۳۹,۹۹۶,۲۸۶     | (۵۰۴,۲۶۹,۴۶۲,۸۸۹) | (۵۶۴,۵۲۷,۹۹۶)   | (۲,۹۷۱,۱۹۹,۹۸۱)                | ۸۶,۴۳۴,۸۰۵,۴۲۰                 |                              |
| پتروشیمی پردیس                 | ۱,۱۵۳,۹۵۸         | ۱۸۱,۷۲۵,۳۰۵,۸۴۰     | (۱۲۱,۶۰۲,۹۴۴,۷۸۹) | (۱۷۲,۶۳۹,۰۴۱)   | (۹۰۸,۶۲۶,۵۲۹)                  | ۵۹,۰۴۱,۰۹۵,۴۸۱                 |                              |
| فولاد مبارکه اصفهان            | ۶۲,۰۷۶,۷۹۵        | ۶۶۰,۳۱۰,۸۶۸,۴۱۵     | (۶۰۳,۹۰۸,۶۴۰,۲۸۰) | (۶۲۷,۲۹۵,۳۲۵)   | (۳,۳۰۱,۵۵۴,۳۴۲)                | ۵۲,۴۷۳,۳۷۸,۴۶۸                 |                              |
| مس شهیدباهنر                   | ۳,۷۳۸,۹۳۳         | ۹۸,۰۳۴,۸۲۳,۴۶۰      | (۶۱,۰۳۴,۷۵۶,۴۳۳)  | (۹۳,۱۳۳,۰۸۲)    | (۴۹۰,۱۷۴,۱۱۶)                  | ۲۶,۴۱۶,۷۵۹,۶۳۰                 |                              |
| جمع نقل به صفحه بعد            | ۱,۸۸۳,۳۰۵,۰۵۸,۱۰۰ | (۱,۴۹۲,۴۰۹,۳۶۴,۰۸۲) | (۱,۷۸۹,۱۳۹,۸۰۵)   | (۹,۴۱۶,۵۲۵,۲۸۹) | ۳۷۹,۶۹۰,۰۲۸,۹۲۴                | ۲۸۹,۹۵۷,۹۰۲,۳۳۵                |                              |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                  |                 |                     |                   |             |                            |
|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------|----------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات           | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای بازار        | تعداد       |                            |
| ریال                              | ریال                              | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |             |                            |
| ۲۸۹,۹۵۷,۹۰۲,۳۳۵                   | ۳۷۹,۶۹۰,۰۲۸,۹۲۴                   | (۹,۴۱۶,۵۲۵,۲۸۹)  | (۱,۷۸۹,۱۳۹,۸۰۵) | (۱,۴۹۲,۴۰۹,۳۶۴,۰۸۲) | ۱,۸۸۳,۳۰۵,۰۵۸,۱۰۰ |             | جمع نقل به صفحه بعد        |
| ۲۰,۷۹۲,۱۵۲,۵۲۷                    | ۳۴,۲۰۱,۰۹۸,۴۲۶                    | (۹۷۲,۲۷۹,۰۳۴)    | (۱۸۴,۷۳۳,۰۱۶)   | (۱۵۹,۰۹۷,۶۹۶,۳۲۴)   | ۱۹۴,۴۵۵,۸۰۶,۸۰۰   | ۲۵,۷۵۵,۷۳۶  | پالایش نفت بندرعباس        |
| ۶۰,۳۹۶,۷۴۷,۱۷۵                    | ۲۸,۹۴۹,۱۹۷,۰۲۷                    | (۷۱۶,۱۷۵,۱۶۹)    | (۱۳۶,۰۷۳,۲۸۲)   | (۱۱۳,۴۳۳,۵۸۸,۳۶۲)   | ۱۴۳,۲۳۵,۰۳۳,۸۴۰   | ۶۶,۰۳,۷۳۶   | مبین انرژی خلیج فارس       |
| .                                 | ۲۲,۳۷۸,۵۸۵,۷۱۳                    | (۳۰۷,۱۴۲,۵۶۹)    | (۵۸,۳۵۷,۰۸۸)    | (۳۸,۶۸۴,۴۲۸,۴۱۰)    | ۶۱,۴۲۸,۵۱۳,۷۸۰    | ۳,۸۳۴,۴۸۹   | معدنی و صنعتی چادرملو      |
| .                                 | ۲۱,۳۱۹,۲۶۷,۷۰۹                    | (۱,۳۰۷,۹۶۰,۰۰۰)  | (۲۲۹,۵۱۲,۴۰۰)   | (۲۱۸,۹۳۵,۲۵۹,۸۹۱)   | ۲۴۱,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰ | ایران خودرو                |
| .                                 | ۱۶,۸۳۱,۶۵۴,۵۳۰                    | (۹۸۰,۰۵۰,۰۰۰)    | (۱۸۶,۲۰۹,۵۰۰)   | (۱۷۸,۰۱۲,۰۸۵,۹۷۰)   | ۱۹۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | سایپا                      |
| ۴۲,۶۵۵,۲۹۲,۲۵۱                    | ۱۵,۹۵۴,۵۰۲,۵۰۰                    | (۴۰۶,۳۵۰,۰۰۰)    | (۷۷,۲۰۶,۵۰۰)    | (۶۴,۸۳۱,۹۴۱,۰۰۰)    | ۸۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۰۰۰,۰۰۰   | گسترش نفت و گاز پارسیان    |
| ۸۰۹,۵۸۹,۷۰۱                       | ۱۵,۳۰۶,۷۲۰,۵۹۸                    | (۱۵۵,۸۰۵,۴۱۱)    | (۲۹,۶۰۳,۰۲۸)    | (۱۵,۶۶۸,۹۵۳,۱۲۳)    | ۳۱,۱۶۱,۰۸۲,۱۶۰    | ۲,۶۰۱,۰۹۲   | توسعه معادن و فلزات        |
| ۱۹,۹۲۵,۲۰۵,۸۳۰                    | ۱۲,۸۰۱,۷۹۳,۱۳۲                    | (۲۳۰,۲۶۴,۶۲۳)    | (۴۳,۷۵۰,۲۷۸)    | (۳۲,۹۷۷,۱۱۶,۶۰۷)    | ۴۶,۰۵۲,۹۲۴,۶۴۰    | ۴۲۲,۶۵۹     | پتروشیمی خراسان            |
| ۱۳۷,۶۴۵,۱۰۱,۰۷۷                   | ۱۱,۲۴۸,۵۰۴,۹۸۳                    | (۹۴۱,۶۸۵,۵۱۴)    | (۱۷۸,۹۲۰,۲۴۸)   | (۱۷۵,۹۶۷,۹۹۲,۱۳۵)   | ۱۸۸,۳۳۷,۱۰۲,۸۸۰   | ۲۶,۰۱۳,۴۱۲  | ملی صنایع مس ایران         |
| ۷۱,۹۹۳,۳۱۵,۳۱۳                    | ۱۱,۰۹۳,۵۹۸,۰۰۰                    | (۷۸۳,۰۶۰,۰۰۰)    | (۱۴۸,۷۸۱,۴۰۰)   | (۱۴۴,۵۸۶,۵۶۰,۶۰۰)   | ۱۵۶,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲,۴۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ) |
| .                                 | ۸,۷۶۹,۵۶۱,۰۲۹                     | (۸۲,۵۱۳,۶۶۵)     | (۱۵,۶۷۷,۵۹۶)    | (۷,۶۳۴,۹۸۰,۷۷۰)     | ۱۶,۵۰۲,۷۳۳,۰۶۰    | ۱,۲۷۱,۳۹۷   | معدنی و صنعتی گل گهر       |
| .                                 | ۸,۳۹۶,۲۳۷,۷۲۸                     | (۲۷۳,۸۲۶,۷۷۸)    | (۵۲,۰۲۷,۰۸۸)    | (۴۶,۰۴۳,۲۶۳,۹۰۶)    | ۵۴,۷۶۵,۳۵۵,۵۰۰    | ۴۲۱,۱۱۰     | پلی پروپیلن جم - جم پیلن   |
| ۹۲,۳۵۸,۵۱۶,۴۰۱                    | ۸,۲۱۲,۷۱۴,۷۲۰                     | (۷۹۳,۱۰۹,۳۶۴)    | (۱۵۰,۶۹۰,۷۷۹)   | (۱۴۹,۴۶۵,۳۵۸,۰۰۱)   | ۱۵۸,۶۲۱,۸۷۲,۸۶۴   | ۲۳,۸۷۸,۰۴۸  | صنایع پتروشیمی خلیج فارس   |
| ۳,۰۰۸,۹۹۸,۸۷۶                     | ۷,۱۱۶,۶۹۳,۲۷۵                     | (۳۳۲,۳۵۳,۱۴۸)    | (۶۳,۱۴۷,۰۹۸)    | (۵۸,۹۵۸,۴۳۶,۱۵۹)    | ۶۶,۴۷۰,۶۲۹,۶۸۰    | ۱,۵۷۰,۲۹۶   | پتروشیمی جم                |
| ۷۳۹,۵۴۲,۷۲۱,۴۸۶                   | ۶۰۲,۱۷۰,۱۵۸,۲۹۴                   | (۱۷,۵۹۹,۱۰۰,۵۶۴) | (۳,۳۴۳,۸۲۹,۱۰۶) | (۲,۸۹۶,۷۰۷,۰۲۵,۳۴۰) | ۳,۵۱۹,۸۲۰,۱۱۳,۳۰۴ |             | جمع نقل به صفحه بعد        |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                  |                 |                     |                   |                            |
|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات           | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای بازار        | تعداد                      |
| ریال                              | ریال                              | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |                            |
| ۷۳۹,۵۴۲,۷۲۱,۴۸۶                   | ۶۰۲,۱۷۰,۱۵۸,۲۹۴                   | (۱۷,۵۹۹,۱۰۰,۵۶۴) | (۳,۳۴۳,۸۲۹,۱۰۶) | (۲,۸۹۶,۷۰۷,۰۲۵,۳۴۰) | ۳,۵۱۹,۸۲۰,۱۱۳,۳۰۴ | جمع نقل از صفحه قبل        |
| .                                 | ۵,۷۹۳,۶۲۷,۲۵۲                     | (۱۹۷,۲۵۵,۷۰۰)    | (۳۷,۴۷۸,۵۸۳)    | (۳۳,۴۲۲,۷۷۸,۵۴۵)    | ۳۹,۴۵۱,۱۴۰,۰۸۰    | سپید ماکیان                |
| (۲۷۸,۹۱۶,۶۸۲)                     | ۵,۰۱۰,۰۱۱,۹۹۳                     | (۱۲۷,۱۹۰,۰۰۰)    | (۲۴,۱۶۶,۱۰۰)    | (۲۰,۲۷۶,۶۳۱,۹۰۷)    | ۲۵,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰    | آلومینیوم ایران            |
| ۵,۳۴۸,۳۴۸,۶۵۸                     | ۳,۶۶۹,۸۱۶,۰۶۷                     | (۳۹۷,۵۴۴,۷۷۱)    | (۷۵,۵۳۳,۵۰۶)    | (۷۵,۳۶۶,۰۵۹,۷۹۶)    | ۷۹,۵۰۸,۹۵۴,۱۴۰    | کالسیمین                   |
| .                                 | ۲,۶۹۸,۹۳۶,۴۷۵                     | (۲۸۶,۴۶۲,۳۱۹)    | (۵۴,۴۲۷,۸۴۱)    | (۵۴,۳۵۲,۶۴۷,۱۶۵)    | ۵۷,۲۹۲,۴۶۳,۸۰۰    | تولیدات پتروشیمی قائد بصیر |
| ۱,۰۱۹,۶۱۹,۲۰۴                     | ۱,۰۲۳,۹۹۸,۵۲۴                     | (۱۷۸,۴۷۸,۳۱۶)    | (۳۳,۹۱۰,۸۸۰)    | (۳۴,۴۵۹,۳۷۵,۵۴۰)    | ۳۵,۶۹۵,۶۶۳,۲۶۰    | سیمان خوزستان              |
| .                                 | (۱,۴۶۷,۲۵۳,۳۳۲)                   | (۸۴,۰۱۳,۶۰۴)     | (۱۵,۹۶۲,۵۸۵)    | (۱۸,۱۶۹,۹۹۷,۹۴۳)    | ۱۶,۸۰۲,۷۲۰,۸۰۰    | پتروشیمی زاگرس             |
| .                                 | (۲,۱۴۵,۷۰۶,۵۰۴)                   | (۷۴,۱۲۱,۱۶۶)     | (۱۴,۰۸۳,۰۲۲)    | (۱۶,۸۸۱,۷۳۵,۴۹۶)    | ۱۴,۸۲۴,۲۳۳,۱۸۰    | داروپخش (هلدینگ)           |
| ۹,۸۲۵,۸۶۳                         | (۳,۴۱۳,۵۹۶,۶۰۵)                   | (۲۶,۵۰۸,۶۴۴)     | (۵۰,۳۶۶,۶۴۲)    | (۸,۶۸۳,۷۸۰,۰۷۳)     | ۵,۳۰۱,۷۲۸,۷۵۴     | غلتنک سازان سپاهان         |
| .                                 | (۴,۴۵۵,۰۲۳,۶۵۸)                   | (۱۳۸,۹۰۰,۰۰۰)    | (۲۶,۳۹۱,۰۰۰)    | (۳۲,۰۶۹,۷۳۲,۶۵۸)    | ۲۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | گروه مینا (سهامی عام)      |
| .                                 | (۵,۴۴۴,۶۰۷,۲۱۴)                   | (۱۴۵,۲۹۲,۱۱۷)    | (۲۷,۶۰۵,۵۰۲)    | (۳۴,۳۲۰,۱۳۲,۹۲۵)    | ۲۹,۰۵۸,۴۲۳,۳۳۰    | پتروشیمی غدیر              |
| (۳۶,۸۰۱,۳۰۰,۵۰۷)                  | (۷,۲۷۷,۷۷۸,۹۸۹)                   | (۷۹۹,۲۹۲,۰۱۰)    | (۱۵۱,۸۶۵,۴۸۳)   | (۱۶۶,۱۸۵,۰۲۳,۳۹۷)   | ۱۵۹,۸۵۸,۴۰۱,۹۰۰   | سرمایه گذاری تامین اجتماعی |
| ۶,۷۶۸,۶۹۴,۱۶۶                     | (۱۳,۳۰۶,۹۸۳,۰۷۰)                  | (۴۳۵,۸۲۰,۴۷۵)    | (۸۲,۸۰۵,۸۹۰)    | (۹۹,۹۵۲,۴۵۱,۷۸۵)    | ۸۷,۱۶۴,۰۹۵,۰۸۰    | سیمان فارس و خوزستان       |
| ۱۳,۰۷۳,۷۷۹,۵۶۸                    | (۱۳,۸۷۷,۹۳۲,۰۵۰)                  | (۴۲۵,۸۴۵,۰۰۰)    | (۸۰,۹۱۰,۵۵۰)    | (۹۸,۵۴۰,۱۷۶,۵۰۰)    | ۸۵,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰    | بانک ملت                   |
| (۹,۷۵۸,۱۳۸,۱۷۷)                   | (۱۶,۸۱۵,۱۵۰,۹۹۰)                  | (۲۲۷,۶۴۱,۰۰۰)    | (۴۳,۲۵۱,۷۹۰)    | (۶۲,۰۷۲,۴۵۸,۲۰۰)    | ۴۵,۵۲۸,۲۰۰,۰۰۰    | بانک صادرات ایران          |
| ۷۱۸,۹۲۴,۶۳۳,۵۷۹                   | ۵۵۲,۱۶۲,۵۰۶,۱۹۳                   | (۲۱,۱۴۳,۴۶۵,۶۸۶) | (۴۰,۱۷,۲۵۸,۴۷۹) | (۳,۶۵۱,۳۶۹,۹۰۷,۲۷۰) | ۴,۲۲۸,۶۹۳,۱۳۷,۶۲۸ | جمع نقل به صفحه بعد        |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                  |                 |                     |                   |            |                                 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------|---------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات           | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای بازار        | تعداد      |                                 |
| ریال                              | ریال                              | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |            |                                 |
| ۷۱۸,۹۲۴,۶۳۳,۵۷۹                   | ۵۵۲,۱۶۲,۵۰۶,۱۹۳                   | (۲۱,۱۴۳,۴۶۵,۶۸۶) | (۴,۰۱۷,۲۵۸,۴۷۹) | (۳,۶۵۱,۳۶۹,۹۰۷,۲۷۰) | ۴,۲۲۸,۶۹۳,۱۳۷,۶۲۸ |            | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۱۷,۲۸۸,۹۶۶,۰۳۸                    | (۱۸,۹۷۷,۰۱۰,۸۸۹)                  | (۱,۲۸۰,۶۹۱,۰۰۰)  | (۲۴۳,۳۳۱,۲۹۰)   | (۲۷۳,۵۹۱,۱۸۸,۵۹۹)   | ۲۵۶,۱۳۸,۲۰۰,۰۰۰   | ۹۷,۸۰۰,۰۰۰ | بانک تجارت                      |
| (۴۵,۹۳۰,۳۸۷,۵۲۲)                  | (۱۹,۰۶۳,۸۴۶,۳۹۵)                  | (۲۷۶,۳۱۰,۷۳۲)    | (۵۲,۴۹۹,۰۳۹)    | (۷۳,۹۹۷,۱۸۲,۸۴۴)    | ۵۵,۲۶۲,۱۴۶,۳۲۰    | ۸,۵۹۴,۴۲۴  | آسان پرداخت پرشین               |
| ۳۱,۷۱۱,۷۴۹,۶۸۱                    | (۱۹,۳۰۴,۸۵۰,۲۵۱)                  | (۴۶۶,۴۳۶,۳۷۰)    | (۸۸,۶۲۲,۹۱۰)    | (۱۱۲,۰۳۷,۰۶۴,۹۳۱)   | ۹۳,۲۸۷,۲۷۳,۹۶۰    | ۱۷,۳۳۹,۶۴۲ | فولاد خوزستان                   |
| ۲۱,۵۸۹,۰۵۵,۶۲۱                    | (۲۰,۳۲۶,۲۵۴,۱۰۱)                  | (۲۳۵,۳۸۵,۴۰۴)    | (۴۴,۷۲۳,۲۲۷)    | (۶۷,۱۲۳,۲۲۶,۲۵۰)    | ۴۷,۰۷۷,۰۸۰,۷۸۰    | ۶,۱۴۵,۸۳۲  | شرکت ارتباطات سیار ایران        |
| ۵,۲۹۶,۱۵۸,۳۶۲                     | (۲۱,۷۶۸,۱۰۳,۶۷۴)                  | (۳۲۹,۵۱۳,۲۰۹)    | (۶۲,۶۰۷,۵۱۰)    | (۸۷,۲۷۸,۶۲۴,۷۳۵)    | ۶۵,۹۰۲,۶۴۱,۷۸۰    | ۴,۰۵۳,۰۵۳  | زغال سنگ پروده طیس              |
| ۴۹,۵۶۶,۸۶۳,۲۲۳                    | (۲۲,۱۷۵,۲۶۷,۴۰۰)                  | (۲۸۴,۱۳۰,۰۰۰)    | (۵۲,۹۸۴,۷۰۰)    | (۷۸,۶۶۳,۱۵۲,۷۰۰)    | ۵۶,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۶,۶۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری صدرتأمین           |
| ۷۱,۵۲۷,۱۸۰,۳۸۹                    | (۲۲,۲۸۱,۷۵۴,۴۵۵)                  | (۱,۷۴۵,۴۰۴,۲۹۱)  | (۳۳۱,۶۲۶,۸۱۵)   | (۳۶۹,۳۸۵,۵۸۱,۶۴۴)   | ۳۴۹,۰۸۰,۸۵۸,۲۹۵   | ۵۵,۳۶۵,۷۱۹ | پالایش نفت اصفهان               |
| (۱۴,۰۲۲,۸۳۵,۱۱۹)                  | (۲۳,۸۸۷,۳۷۲,۰۸۱)                  | (۲۵۸,۷۲۰,۰۰۰)    | (۴۹,۱۵۶,۸۰۰)    | (۷۵,۳۲۳,۴۹۵,۲۸۱)    | ۵۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۵,۲۸۰,۰۰۰  | تولید نیروی برق آبادان          |
| ۷۵,۵۷۲,۰۸۲,۰۳۰                    | (۲۷,۶۳۶,۸۹۷,۰۹۰)                  | (۵۰۱,۹۴۷,۲۹۹)    | (۹۵,۳۶۹,۹۸۷)    | (۱۲۷,۴۲۹,۰۳۹,۶۴۴)   | ۱۰۰,۳۸۹,۴۵۹,۸۴۰   | ۸,۵۹۴,۹۸۸  | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی    |
| (۱,۴۳۷,۷۵۳,۶۹۰)                   | (۲۸,۵۶۵,۹۸۱,۹۱۳)                  | (۴۰۴,۹۹۵,۴۰۳)    | (۷۶,۹۴۹,۱۲۶)    | (۱۰۹,۰۸۳,۱۱۷,۸۸۴)   | ۸۰,۹۹۹,۰۸۰,۵۰۰    | ۱,۵۹۷,۶۱۵  | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| ۷۴,۵۳۶,۱۹۷,۲۴۰                    | (۶۷,۳۱۵,۳۵۲,۵۹۶)                  | (۱,۳۹۲,۴۸۹,۱۹۱)  | (۲۶۴,۵۷۲,۹۴۶)   | (۳۴۴,۱۵۶,۱۲۸,۶۹۹)   | ۲۷۸,۴۹۷,۸۳۸,۲۴۰   | ۴۷,۶۸۷,۹۸۶ | صنعتی بهپاک                     |
| ۷۵,۰۱۶,۴۱۴,۰۰۱                    | (۷۶,۸۹۸,۴۰۶,۳۰۲)                  | (۷۱۰,۵۴۵,۹۸۳)    | (۱۳۵,۰۰۳,۷۳۷)   | (۲۱۸,۱۶۲,۰۵۳,۱۸۲)   | ۱۴۲,۱۰۹,۱۹۶,۶۰۰   | ۲۱,۳۶۹,۸۰۴ | مخابرات ایران                   |
| ۱۲۳,۰۵۰,۰۵۹,۲۷۶                   | (۸۵,۹۳۱,۷۲۰,۵۴۹)                  | (۵۰۵,۸۱۹,۴۹۶)    | (۹۶,۱۰۵,۷۰۴)    | (۱۸۶,۴۹۳,۶۹۴,۵۴۹)   | ۱۰۱,۱۶۳,۸۹۹,۳۰۰   | ۸,۴۵۸,۵۲۰  | فولاد کاوه جنوب کیش             |
| (۲۵۶,۶۷۲,۲۷۷)                     | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | .          | کارت اعتباری ایران کیش          |
| (۳,۴۵۵,۷۲۳,۰۳۳)                   | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | .          | سهامی ذوب آهن اصفهان            |
| ۱,۱۹۸,۹۷۵,۹۸۶,۷۹۹                 | ۹۸,۰۲۹,۶۸۸,۵۹۷                    | (۲۹,۵۳۵,۸۵۴,۰۶۴) | (۵,۶۱۱,۸۱۲,۲۷۰) | (۵,۷۷۳,۹۹۳,۴۵۸,۲۱۲) | ۵,۹۰۷,۱۷۰,۸۱۳,۱۴۳ |            | جمع نقل به صفحه بعد             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                  |                 |                     |                   |                                 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات           | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای بازار        | تعداد                           |
| ریال                              | ریال                              | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |                                 |
| ۱,۱۹۸,۹۷۵,۹۸۶,۷۹۹                 | ۹۸,۰۲۹,۶۸۸,۵۹۷                    | (۲۹,۵۳۵,۸۵۴,۰۶۴) | (۵,۶۱۱,۸۱۲,۲۷۰) | (۵,۷۷۳,۹۹۳,۴۵۸,۲۱۲) | ۵,۹۰۷,۱۷۰,۸۱۳,۱۴۳ | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۳۲,۶۳۷,۴۲۸,۷۸۵                    | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | بانک پاسارگاد                   |
| ۲,۶۹۳,۵۳۶,۳۳۷                     | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | فولاد هرمزگان جنوب              |
| ۵۱,۳۴۸,۱۱۲,۸۵۲                    | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | مدیریت انرژی امید تابان هور     |
| (۲,۷۲۸,۸۷۷,۸۰۹)                   | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | تولید نیروی برق دماوند          |
| ۲۹,۰۴۵,۶۶۲,۴۹۶                    | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | فجر انرژی خلیج فارس             |
| (۷,۶۷۵,۷۸۳,۵۶۱)                   | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | مبین وان کیش                    |
| ۱۰,۶۹۰,۰۴۰,۳۸۲                    | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | پرداخت الکترونیک سامان کیش      |
| ۱,۵۸۸,۴۸۷,۸۶۲                     | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه |
| ۹۹۸,۲۸۶,۲۶۶                       | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | پلیمر آریا ساسول                |
| (۴۸,۲۳۵)                          | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | ریل گردش ایرانیان               |
| ۳,۲۱۸,۸۶۰,۶۰۵                     | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | پتروشیمی بوعلی سینا             |
| (۴,۲۳۱,۱۴۱,۹۶۴)                   | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | ایران یاساتایرورابر             |
| ۴,۵۱۵,۳۲۶,۰۵۳                     | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | فرآورده‌های نسوز آذر            |
| (۱۵,۶۷۴,۵۳۷,۹۰۰)                  | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | کشاورزی و دامپروری مگسال        |
| ۱,۹۹۲,۶۲۸,۴۶۱                     | .                                 | .                | .               | .                   | .                 | پست بانک ایران                  |
| ۱,۳۰۷,۳۹۳,۹۶۷,۴۲۹                 | ۹۸,۰۲۹,۶۸۸,۵۹۷                    | (۲۹,۵۳۵,۸۵۴,۰۶۴) | (۵,۶۱۱,۸۱۲,۲۷۰) | (۵,۷۷۳,۹۹۳,۴۵۸,۲۱۲) | ۵,۹۰۷,۱۷۰,۸۱۳,۱۴۳ | جمع                             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات        | کارمزد فروش      | ارزش دفتری       | بهای بازار     | تعداد   |                           |
|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------|---------------------------|
| ریال                            | ریال                              | ریال                              | ریال          | ریال             | ریال             | ریال           |         |                           |
| .                               | .                                 | ۱۱,۹۹۳,۵۳۱,۵۴۸                    | (۱۵۵,۳۷۲,۳۶۰) | (۲۹,۵۲۰,۷۴۸)     | (۱۸,۸۹۶,۰۴۷,۳۴۴) | ۳۱,۰۷۴,۴۷۲,۰۰۰ | ۶۷۵,۵۳۲ | ح . پتروشیمی جم           |
| .                               | .                                 | ۱,۴۶۱,۶۳۵,۹۳۷                     | (۱۵,۳۵۲,۱۰۷)  | (۲,۹۱۶,۹۲۲)      | (۱,۵۹۰,۵۱۶,۳۹۶)  | ۳,۰۷۰,۴۲۱,۳۴۰  | ۳۱۷,۸۴۹ | ح . معدنی و صنعتی گل گهر  |
| ۱,۰۷۱,۵۶۱,۰۲۴                   | .                                 | .                                 | .             | .                | .                | .              | .       | ح . بیمه دانا             |
| ۱۸,۳۳۴,۷۲۲,۶۰۰                  | .                                 | .                                 | .             | .                | .                | .              | .       | ح . سرمایه گذاری صدرتأمین |
| ۵۶۰۱,۳۲۴,۴۳۲                    | .                                 | .                                 | .             | .                | .                | .              | .       | ح . توسعه معادن و فلزات   |
| (۳۲۹,۵۱۲,۵۹۵)                   | .                                 | .                                 | .             | .                | .                | .              | .       | ح . تأمین سرمایه بانک ملت |
| ۲۴,۶۷۸,۰۹۵,۴۶۱                  | ۱۳,۴۵۵,۱۶۷,۴۸۵                    | (۱۷۰,۷۲۴,۴۶۷)                     | (۲۲,۴۳۷,۶۷۰)  | (۲۰,۴۸۶,۵۶۳,۷۴۰) | ۲۴,۱۴۴,۸۹۳,۳۴۰   |                |         | جمع                       |

**۳-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای بازار        | تعداد     |                             |
|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|-----------------|---------------------|-------------------|-----------|-----------------------------|
| ریال                            | ریال                              | ریال                              | ریال   | ریال            | ریال                | ریال              |           |                             |
| ۴۴۴,۹۴۴                         | (۱۹۶,۵۵۶)                         | .                                 | .      | (۲,۷۸۴)         | (۱۵,۵۵۳,۷۷۲)        | ۱۵,۳۶۰,۰۰۰        | ۱۶        | مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۱۱۰ |
| ۲۳۲,۷۸۷,۰۷۶,۵۲۷                 | (۱۶۳,۵۰۵,۰۴۵,۲۸۳)                 | .                                 | .      | (۵۹۳,۶۵۵,۵۵۶)   | (۳,۴۳۸,۲۵۲,۳۸۹,۷۲۷) | ۳,۳۷۵,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۲۹۱,۸۰۰ | مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۱۰۳ |
| ۲۶۹,۹۷۱,۲۲۷,۹۵۰                 | (۲۵۶,۳۹۹,۱۹۵,۶۶۳)                 | .                                 | .      | (۷۳۷,۹۷۹,۸۰۵)   | (۴,۳۲۷,۲۷۳,۹۳۴,۳۵۸) | ۴,۰۷۱,۶۱۲,۷۱۸,۵۰۰ | ۴,۱۱۸,۹۸۱ | مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۱۰۴ |
| ۵۰۲,۷۵۸,۷۴۹,۴۲۱                 | (۴۱۹,۹۰۴,۴۳۷,۵۰۲)                 | .                                 | .      | (۱,۳۳۱,۶۳۸,۱۴۵) | (۷,۷۶۵,۵۴۱,۸۷۷,۸۵۷) | ۷,۳۴۶,۹۶۹,۰۷۸,۵۰۰ |           | جمع نقل به صفحه بعد         |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |                    |                      |                 |        |                                   |                                   |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|--------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        |                    |                      |                 |        |                                   |                                   |
| تعداد                               | بهای بازار         | ارزش دفتری           | کارمزد فروش     | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
|                                     | ریال               | ریال                 | ریال            | ریال   | ریال                              | ریال                              |
| جمع نقل از صفحه قبل                 | ۷,۳۴۶,۹۶۹,۰۷۸,۵۰۰  | (۷,۷۶۵,۵۴۱,۸۷۷,۸۵۷)  | (۱,۳۳۱,۶۳۸,۱۴۵) | ۰      | (۴۱۹,۹۰۴,۴۳۷,۵۰۲)                 | ۵۰۲,۷۵۸,۷۴۹,۴۲۱                   |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن      | ۲,۷۳۵,۴۸۰,۵۲۳,۰۰۰  | (۳,۳۰۰,۳۸۹,۳۵۶,۶۷۱)  | (۴۹۵,۸۰۵,۸۴۵)   | ۰      | (۵۶۵,۴۰۴,۶۳۹,۵۱۶)                 | ۲۹۹,۲۹۹,۱۸۶,۳۶۴                   |
| مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۳۷,۸۰۰,۴۸۳,۰۰۰                    |
| مراجعه سلامت ۶- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۳۹,۷۴۶,۰۳۶,۳۶۹                    |
| مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶    | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۵۸,۰۵۲,۳۸۶,۷۸۷                    |
| منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶     | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۱۶,۵۷۴,۱۱۷,۶۷۳                    |
| اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۷- ۵۱۸۰۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۲,۱۵۲,۲۹۲,۴۷۷                     |
| اجاره تامین اجتماعی- امین ۰۰۱۲۲۰    | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۹۸,۳۰۶,۲۱۶,۵۰۰                    |
| اسناد خزانه- م ۱۶ بودجه ۹۷- ۴۰۷۰۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۱۷,۵۷۵,۸۲۸                        |
| اسناد خزانه- م ۲۳ بودجه ۹۷- ۸۲۴۰۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۲۶,۰۰۶,۹۵۵,۶۲۰                    |
| اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۷- ۵۲۵۰۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۱۳۰,۲۲۶,۱۴۸,۸۶۲                   |
| اسناد خزانه- م ۲۰ بودجه ۹۷- ۳۲۴۰۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۶۷,۳۲۸,۷۱۳                        |
| اسناد خزانه- م ۲۱ بودجه ۹۷- ۷۲۸۰۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۳۲۴,۹۶۵,۸۰۵,۵۴۲                   |
| اسناد خزانه- م ۲۲ بودجه ۹۷- ۴۲۸۰۰۰  | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۲,۴۰۷,۵۷۹                         |
| اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۸- ۱۰۴۰۶۰۰ | ۰                  | ۰                    | ۰               | ۰      | ۰                                 | ۴۳,۳۵۸,۷۴۸,۵۰۹                    |
| جمع نقل به صفحه بعد                 | ۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰ | (۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸) | (۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰) | ۰      | (۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)                 | ۱,۵۷۹,۳۳۴,۴۴۹,۲۴۴                 |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات | کارمزد فروش     | ارزش دفتری           | بهای بازار         | تعداد |                                    |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|-----------------|----------------------|--------------------|-------|------------------------------------|
| ریال                              | ریال                              | ریال   | ریال            | ریال                 | ریال               |       |                                    |
| ۱,۵۷۹,۳۳۴,۴۴۹,۲۴۴                 | (۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)                 | ۰      | (۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰) | (۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۳۳۴,۵۲۸) | ۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰ | ۰     | جمع نقل از صفحه قبل                |
| ۴۳,۱۳۷,۲۷۳                        | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰    |
| ۶۵,۵۹۵,۱۶۷                        | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰    |
| ۵۶۴,۷۰۳,۶۳۳,۹۲۴                   | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | منفعت دولتی-۴ شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹   |
| ۷۶۱,۳۰۷,۴۳۴                       | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۳۱۸۰۰۰   |
| ۱,۱۲۳,۰۶۸,۷۱۸                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۲۱۹۰۰۰   |
| ۲,۹۲۹,۰۳۲,۳۷۸                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۰۰۰   |
| ۱,۱۰۷,۲۴۰,۱۲۶                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۶۰۰۰   |
| ۳,۴۳۰,۳۴۴,۸۷۳                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۵۱۲۰۰۰   |
| ۱,۱۱۸,۴۱۸,۶۱۰                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۶۱۴۰۰۰  |
| ۶۹,۳۴۴,۸۶۰,۴۵۳                    | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶۰۰۰ |
| ۷۳,۸۹۰,۵۸۶,۸۴۸                    | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | استاد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶۰۰۰ |
| ۹,۳۱۰,۷۶۴,۶۷۱                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | مراجعه عام دولت-۳ ش-خ ۳۰۳۰۰۰       |
| ۲۹۲,۵۸۱,۹۸۴,۳۴۶                   | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                    | ۰                  | ۰     | مراجعه عام دولت-۴ ش-خ ۱۰۶۰۰۰       |
| ۲,۵۹۸,۷۴۴,۴۴۴,۰۶۴                 | (۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)                 | ۰      | (۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰) | (۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۳۳۴,۵۲۸) | ۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰ | ۰     | جمع نقل به صفحه بعد                |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                    |                      |                 |        |                                |                                |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                            | بهای بازار         | ارزش دفتری           | کارمزد فروش     | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                  | ریال               | ریال                 | ریال            | ریال   | ریال                           | ریال                           |
| جمع نقل از صفحه قبل              | ۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰ | (۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸) | (۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰) | .      | (۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)              | ۲,۵۹۸,۷۴۴,۴۲۴,۰۶۴              |
| اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹ | .                  | .                    | .               | .      | .                              | ۲۷۶,۲۱۳,۶۰۹,۸۷۷                |
| اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰ | .                  | .                    | .               | .      | .                              | ۳,۳۹۱,۰۶۴,۷۵۴                  |
| اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵ | .                  | .                    | .               | .      | .                              | ۴۱,۸۷۷,۲۹۲,۷۱۴                 |
| اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴ | .                  | .                    | .               | .      | .                              | ۴۱۳,۴۵۴,۶۸۵                    |
| اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱ | .                  | .                    | .               | .      | .                              | ۶,۷۲۲,۸۷۵                      |
| اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸ | .                  | .                    | .               | .      | .                              | ۸۵۸,۹۱۹,۱۸۰                    |
| جمع                              | ۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰ | (۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸) | (۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰) | .      | (۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)              | ۲,۹۲۱,۵۰۵,۴۸۸,۱۴۹              |

۱۸-۴ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                   |             |        |                                |                                |
|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                        | بهای بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد فروش | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                              | ریال            | ریال              | ریال        | ریال   | ریال                           | ریال                           |
| صندوق توسعه تعاون            | ۴۶۰,۹۷۲,۴۵۱,۲۱۴ | (۵۳۲,۰۱۳,۵۱۰,۸۱۱) | .           | .      | (۷۱,۰۴۱,۰۹۹,۵۹۷)               | (۲۵۷,۵۶۳,۸۲۹,۱۳۳)              |
| صندوق گنجینه رفاه            | ۲۸۰,۴۲۹,۷۰۳,۵۱۰ | (۲۹۵,۹۰۷,۳۳۹,۹۱۶) | .           | .      | (۱۵,۴۷۷,۶۷۶,۴۰۶)               | (۲۰۶,۰۸۷,۰۲۴,۲۵۲)              |
| جمع                          | ۷۴۱,۴۰۲,۱۵۴,۷۲۴ | (۸۲۷,۹۲۰,۸۵۰,۷۲۷) | .           | .      | (۸۶,۵۱۸,۷۷۶,۰۰۳)               | (۴۶۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)              |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود سهام

| نام شرکت                     | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان | سود متعلق<br>به هر سهم<br>ریال | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                     |                             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|
|                              |                     |                              |                                | جمع درآمد سود سهام<br>ریال   | هزینه تنزیل<br>ریال | خالص درآمد سود سهام<br>ریال | خالص درآمد سود سهام<br>ریال  | ریال           |
| پالایش نفت اصفهان            | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸          | ۳۰,۱۶۸,۹۲۷                   | ۱,۲۰۰                          | ۳۶,۲۰۲,۷۱۲,۴۰۰               | ۰                   | ۳۶,۲۰۲,۷۱۲,۴۰۰              | ۳۶,۲۰۲,۷۱۲,۴۰۰               | ۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| فولاد مبارکه اصفهان          | ۱۴۰۰/۰۵/۱۱          | ۶۲,۰۷۶,۷۹۵                   | ۴۰۰                            | ۲۴,۸۳۰,۷۱۸,۰۰۰               | ۰                   | ۲۴,۸۳۰,۷۱۸,۰۰۰              | ۲۴,۸۳۰,۷۱۸,۰۰۰               | ۲,۸۹۳,۲۹۲,۶۸۳  |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۳          | ۱۲,۴۰۰,۰۰۰                   | ۱,۹۳۰                          | ۲۳,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰               | (۸۸۴,۰۳۱,۶۶۲)       | ۲۳,۰۴۷,۹۶۸,۳۳۸              | ۲۳,۰۴۷,۹۶۸,۳۳۸               | ۲۸,۵۳۱,۵۹۹,۸۲۱ |
| پالایش نفت بندرعباس          | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷          | ۵۵۰,۰۰۰                      | ۳۸۵۰                           | ۲۱,۱۷۵,۰۲۲,۴۰۰               | ۰                   | ۲۱,۱۷۵,۰۲۲,۴۰۰              | ۲۱,۱۷۵,۰۲۲,۴۰۰               | ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی   | ۱۴۰۰/۰۷/۲۷          | ۱۴۶۰۵,۳۹۶                    | ۱,۳۵۰                          | ۱۹,۷۱۷,۲۸۴,۶۰۰               | ۰                   | ۱۹,۷۱۷,۲۸۴,۶۰۰              | ۱۹,۷۱۷,۲۸۴,۶۰۰               | ۰              |
| پتروشیمی پردیس               | ۱۴۰۰/۱۰/۰۶          | ۱,۲۱۰,۹۵۸                    | ۱۳,۵۰۰                         | ۱۶,۳۴۷,۹۳۳,۰۰۰               | ۰                   | ۱۶,۳۴۷,۹۳۳,۰۰۰              | ۱۶,۳۴۷,۹۳۳,۰۰۰               | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱          | ۸,۰۰۰,۰۰۰                    | ۲,۰۰۰                          | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۰                   | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| فولاد کاوه جنوب کیش          | ۱۴۰۰/۰۴/۲۳          | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱,۴۰۰                          | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۰                   | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲,۵۶۰,۰۰۰,۳۶۷۴ |
| مبین انرژی خلیج فارس         | ۱۴۰۰/۰۴/۲۲          | ۸,۲۳۶,۰۰۰                    | ۱,۸۰۰                          | ۱۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰               | ۰                   | ۱۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰              | ۱۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰               | ۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| صنعتی بهپاک                  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶          | ۴۷,۶۸۷,۹۸۶                   | ۳۰۰                            | ۱۴,۳۰۶,۳۹۵,۸۰۰               | (۱,۲۶۸,۱۰۷,۴۹۳)     | ۱۳,۰۳۸,۲۸۸,۳۰۷              | ۱۳,۰۳۸,۲۸۸,۳۰۷               | ۲,۹۱۵,۹۸۹,۰۶۱  |
| صنعتی بهپاک                  | ۱۴۰۰/۰۱/۳۰          | ۹,۴۹۹,۹۲۹                    | ۴۰۰                            | ۳,۷۹۹,۹۷۱,۶۰۰                | ۰                   | ۳,۷۹۹,۹۷۱,۶۰۰               | ۳,۷۹۹,۹۷۱,۶۰۰                | ۰              |
| زغال سنگ پروده طبس           | ۱۴۰۰/۰۳/۰۵          | ۴,۱۳۳,۰۱۵                    | ۳,۰۰۰                          | ۱۲,۳۹۹,۰۴۵,۰۰۰               | ۰                   | ۱۲,۳۹۹,۰۴۵,۰۰۰              | ۱۲,۳۹۹,۰۴۵,۰۰۰               | ۰              |
| سیمان فارس و خوزستان         | ۱۴۰۰/۰۳/۳۰          | ۵,۰۳۲,۵۶۹                    | ۲,۳۷۰                          | ۱۱,۹۲۷,۱۸۸,۵۳۰               | ۰                   | ۱۱,۹۲۷,۱۸۸,۵۳۰              | ۱۱,۹۲۷,۱۸۸,۵۳۰               | ۰              |
| گسترش نفت و گاز پارسیان      | ۱۴۰۰/۱۰/۲۹          | ۳,۰۰۰,۰۰۰                    | ۳,۵۳۰                          | ۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۰                   | ۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| پتروشیمی جم                  | ۱۴۰۰/۰۴/۱۲          | ۱,۵۷۰,۲۹۶                    | ۶,۵۰۰                          | ۱۰,۲۰۶,۹۲۴,۰۰۰               | ۰                   | ۱۰,۲۰۶,۹۲۴,۰۰۰              | ۱۰,۲۰۶,۹۲۴,۰۰۰               | ۰              |
| جمع نقل به صفحه بعد          |                     |                              |                                | ۲۵۱,۶۵۹,۹۹۵,۳۳۰              | (۲,۱۵۲,۱۳۹,۱۵۵)     | ۲۴۹,۵۰۷,۸۵۶,۱۷۵             | ۲۴۹,۵۰۷,۸۵۶,۱۷۵              | ۷۹,۷۹۰,۸۸۵,۲۳۹ |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                    |                        |                              |                     | نام شرکت                        |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود سهام          | هزینه تنزیل     | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق<br>به هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان | تاریخ تشکیل<br>مجمع |                                 |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال               | ریال                   |                              |                     |                                 |
| ۷۹,۷۹۰,۸۸۵,۲۳۹                  | ۲۴۹,۵۰۷,۸۵۶,۱۷۵              | (۲,۱۵۲,۱۳۹,۱۵۵) | ۲۵۱,۶۵۹,۹۹۵,۳۳۰    | -                      | -                            | -                   | جمع نقل از صفحه قبل             |
| .                               | ۸,۵۴۷,۲۴۰,۲۵۰                | .               | ۸,۵۴۷,۲۴۰,۲۵۰      | ۵,۳۵۰                  | ۱,۵۹۷,۶۱۵                    | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱          | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| ۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰                   | ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰۰                    | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۴۰۰/۰۷/۲۵          | صنایع پتروشیمی خلیج فارس        |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۰۰                    | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۴۰۰/۰۳/۱۷          | مخابرات ایران                   |
| ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۰۰۰                  | ۳,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸          | فجر انرژی خلیج فارس             |
| ۵۲۴,۲۵۴,۷۴۳                     | ۵,۷۷۹,۸۷۸,۸۰۰                | .               | ۵,۷۷۹,۸۷۸,۸۰۰      | ۸۰۰                    | ۷,۲۲۴,۸۵۱                    | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹          | فولاد خوزستان                   |
| .                               | ۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵,۵۵۰                  | ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷          | پتروشیمی بوعلی سینا             |
| ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۵,۵۳۴,۱۰۰,۲۲۰                | .               | ۵,۵۳۴,۱۰۰,۲۲۰      | ۲۰۰                    | ۲۷,۶۷۰,۴۵۴                   | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | پالایش نفت تهران                |
| .                               | ۵,۴۹۰,۸۴۷,۰۴۰                | .               | ۵,۴۹۰,۸۴۷,۰۴۰      | ۵۶۰                    | ۹,۸۰۵,۰۸۴                    | ۱۴۰۰/۰۳/۲۳          | تولید نیروی برق آبادان          |
| ۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۵,۳۶۴,۱۷۰,۰۴۰                | (۸۰,۸۲۹,۹۶۰)    | ۵,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۸۲۵                    | ۶,۶۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۵/۲۰          | سرمایه گذاری صدرتامین           |
| ۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰                   | ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۰۸۰                  | ۲,۵۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۲/۳۰          | شرکت ارتباطات سیار ایران        |
| .                               | ۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۲۰۰                  | ۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۴/۰۲          | ایران یاساتایرورابر             |
| ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۳,۸۶۵,۸۹۴,۸۶۸                | .               | ۳,۸۶۵,۸۹۴,۸۶۸      | ۲۸۰                    | ۱۳,۸۰۶,۷۰۶                   | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | ملی صنایع مس ایران              |
| ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۳,۸۰۹,۱۹۴,۰۲۰                | .               | ۳,۸۰۹,۱۹۴,۰۲۰      | ۲,۱۳۰                  | ۱,۷۸۸,۳۵۴                    | ۱۴۰۰/۰۴/۱۲          | معدنی و صنعتی چادرملو           |
| .                               | ۳,۳۵۱,۷۵۵,۰۰۰                | .               | ۳,۳۵۱,۷۵۵,۰۰۰      | ۲,۲۰۰                  | ۱,۵۲۳,۵۲۵                    | ۱۴۰۰/۰۳/۰۳          | سیمان خوزستان                   |
| .                               | ۲,۸۳۱,۰۵۹,۰۰۰                | .               | ۲,۸۳۱,۰۵۹,۰۰۰      | ۱,۰۰۰                  | ۲,۸۳۱,۰۵۹                    | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵          | کالسیمین                        |
| ۱۱۵,۹۳۳,۶۳۹,۹۸۲                 | ۳۳۰,۲۳۱,۹۹۵,۴۱۳              | (۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵) | ۳۳۲,۴۶۴,۹۶۴,۵۲۸    |                        |                              |                     | جمع نقل به صفحه بعد             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                    |                        |                              |                     | نام شرکت                       |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود سهام          | هزینه تنزیل     | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق<br>به هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان | تاریخ تشکیل<br>مجمع |                                |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال               | ریال                   |                              |                     |                                |
| ۱۱۵,۹۳۳,۶۳۹,۹۸۲                 | ۳۳۰,۲۳۱,۹۹۵,۴۱۳              | (۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵) | ۳۳۲,۴۶۴,۹۶۴,۵۲۸    | -                      | -                            | -                   | جمع نقل از صفحه قبل            |
| ۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۵,۹۰۰                  | ۴۵۰,۰۰۰                      | ۱۴۰۰/۰۳/۱۰          | پتروشیمی خراسان                |
| .                               | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰                    | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی |
| .                               | ۲,۱۱۰,۶۶۴,۰۰۰                | .               | ۲,۱۱۰,۶۶۴,۰۰۰      | ۲۳,۰۰۰                 | ۹۱,۷۶۸                       | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵          | پتروشیمی زاگرس                 |
| .                               | ۲,۱۰۰,۴۰۲,۲۰۰                | .               | ۲,۱۰۰,۴۰۲,۲۰۰      | ۶۵۰                    | ۳,۲۳۱,۳۸۹                    | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱          | آلومینیوم ایران                |
| .                               | ۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۶                     | ۲۳,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | بانک ملت                       |
| ۲,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰                   | ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۸۰                     | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱          | آسان پرداخت پرشین              |
| .                               | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۵۰                    | ۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۴/۰۲          | فولاد هرمزگان جنوب             |
| ۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰                   | ۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۸۳۰                    | ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶          | کشاورزی و دامپروری مگسال       |
| .                               | ۶۹۴,۸۷۶,۰۰۰                  | .               | ۶۹۴,۸۷۶,۰۰۰        | ۱۱,۵۰۰                 | ۶۰,۴۲۴                       | ۱۴۰۰/۰۲/۲۸          | پلیمر آریا ساسول               |
| .                               | ۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰                | .               | ۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰۰                    | ۱,۱۵۴,۹۴۱                    | ۱۴۰۰/۰۴/۱۴          | توسعه معادن و فلزات            |
| .                               | ۶۹۲,۶۸۲,۰۰۰                  | .               | ۶۹۲,۶۸۲,۰۰۰        | ۳,۰۰۰                  | ۲۳۰,۸۹۴                      | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷          | سپید ماکیان                    |
| .                               | ۶۱۹,۸۰۰,۷۶۰                  | .               | ۶۱۹,۸۰۰,۷۶۰        | ۵۸۰                    | ۱,۰۶۸,۶۲۲                    | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸          | شیشه و گاز                     |
| .                               | ۶۰۷,۸۵۷,۱۰۰                  | .               | ۶۰۷,۸۵۷,۱۰۰        | ۸۵۰                    | ۷۱۵,۱۲۶                      | ۱۴۰۰/۰۴/۱۳          | غلtek سازان سپاهان             |
| .                               | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۵,۰۰۰                  | ۱۰۰,۰۰۰                      | ۱۴۰۰/۰۳/۳۰          | نفت ایرانول                    |
| .                               | ۴۸۳,۲۸۲,۵۰۰                  | .               | ۴۸۳,۲۸۲,۵۰۰        | ۵۰۰                    | ۹۶۶,۵۶۵                      | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹          | فروسیلیس ایران                 |
| ۱۲۶,۵۵۹,۸۸۶,۹۴۲                 | ۳۴۸,۷۲۴,۵۵۹,۹۷۳              | (۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵) | ۳۵۰,۹۵۷,۵۲۹,۰۸۸    |                        |                              |                     | جمع نقل به صفحه بعد            |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                    |                        |                              | تاریخ تشکیل<br>مجمع | نام شرکت                       |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود سهام          | هزینه تنزیل     | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق<br>به هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان |                     |                                |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال               | ریال                   |                              |                     |                                |
| ۱۲۶,۵۵۹,۸۸۶,۹۴۲                 | ۳۴۸,۷۲۴,۵۵۹,۹۷۳              | (۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵) | ۳۵۰,۹۵۷,۵۲۹,۰۸۸    |                        |                              |                     | جمع نقل از صفحه قبل            |
| ۲,۲۴۶,۴۷۶,۸۰۰                   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۰                    | ۴,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۱/۲۲          | پرداخت الکترونیک سامان کیش     |
| .                               | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰,۰۰۰                 | ۴۰,۰۰۰                       | ۱۴۰۰/۰۲/۲۰          | بلی پروبیلن جم - جم بیلن       |
| .                               | ۳۰۱,۸۰۰,۰۰۰                  | .               | ۳۰۱,۸۰۰,۰۰۰        | ۳                      | ۱۰۰,۶۰۰,۰۰۰                  | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | بانک تجارت                     |
| .                               | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۵۰                    | ۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۷/۱۴          | گروه مینا (سهامی عام)          |
| .                               | ۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰                  | .               | ۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰        | ۱۱                     | ۲۳,۳۰۰,۰۰۰                   | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | بانک صادرات ایران              |
| .                               | ۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۶                     | ۴,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴          | سهامی ذوب آهن اصفهان           |
| .                               | ۱۸۰,۶۱۵,۰۰۰                  | .               | ۱۸۰,۶۱۵,۰۰۰        | ۳۰۰                    | ۶۰۲,۰۵۰                      | ۱۴۰۰/۰۲/۲۶          | فرآورده‌های نسوز آذر           |
| .                               | ۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰                  | .               | ۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰        | ۳۶۳                    | ۴۰۰,۰۰۰                      | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵          | تولید نیروی برق دماوند         |
| .                               | ۱۲۸,۸۸۷,۹۳۴                  | (۱۱,۰۳۴,۹۲۶)    | ۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰        | ۴۳۰                    | ۳۲۵,۴۰۲                      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۹          | توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین |
| .                               | ۱۳۲,۴۰۲,۹۴۰                  | .               | ۱۳۲,۴۰۲,۹۴۰        | ۱,۲۲۰                  | ۱۰۸,۵۲۷                      | ۱۴۰۰/۰۳/۲۹          | پتروشیمی شیراز                 |
| .                               | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .               | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۵۰                    | ۸۰۰,۰۰۰                      | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | مبین وان کیش                   |
| .                               | ۷۴,۹۹۹,۱۰۰                   | .               | ۷۴,۹۹۹,۱۰۰         | ۱۶۵                    | ۴۵۴,۵۴۰                      | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷          | لیزینگ کارآفرین                |
| .                               | ۲۷,۶۱۲,۶۳۰                   | .               | ۲۷,۶۱۲,۶۳۰         | ۲۷۰                    | ۱۰۲,۲۶۹                      | ۱۴۰۰/۰۳/۱۳          | کارت اعتباری ایران کیش         |
| .                               | ۹,۰۰۸,۱۲۰                    | .               | ۹,۰۰۸,۱۲۰          | ۱۱۰                    | ۸۱,۸۹۲                       | ۱۴۰۰/۰۴/۰۶          | تولید و توسعه سرب روی ابرتیان  |
| ۴۲,۲۷۵,۴۵۰                      | .                            | .               | .                  | .                      | .                            | -                   | ایران ترانسفو                  |
| ۱۲۸,۸۴۸,۶۳۹,۱۹۲                 | ۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷              | (۲,۲۴۴,۰۰۴,۰۴۱) | ۳۵۳,۶۶۹,۳۸۹,۷۳۸    |                        |                              |                     | جمع نقل به صفحه بعد            |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                    |                        |                                      | نام شرکت                            |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود سهام          | هزینه تنزیل     | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق<br>به هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | تاریخ تشکیل<br>مجمع                 |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال               | ریال                   |                                      |                                     |
| ۱۲۸,۸۴۸,۶۳۹,۱۹۲                 | ۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷              | (۲,۲۴۴,۰۰۴,۰۴۱) | ۳۵۳,۶۶۹,۳۸۹,۷۳۸    |                        |                                      | جمع نقل از صفحه قبل                 |
| ۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰                     | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | باما                                |
| ۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵                     | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | داروسازی ابوریحان                   |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | بانک پاسارگاد                       |
| ۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰                     | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | پتروشیمی غدیر                       |
| ۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰                     | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | سرمایه گذاری دارویی تامین           |
| ۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰                   | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | تولیدات پتروشیمی قائد بصیر          |
| ۲۳۴,۳۴۲,۶۰۰                     | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | کویر تایر                           |
| ۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰                   | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | مدیریت انرژی امید تابان هور         |
| ۱,۶۶۱,۳۲۳,۷۲۲                   | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | مدیریت انرژی امید تابان هور         |
| ۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰                   | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | پتروشیمی تندگویان                   |
| ۱۸,۶۶۰,۰۹۶                      | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | صنعتی زر ماکارون                    |
| ۷۲۱,۴۰۵,۳۰۰                     | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | سرمایه گذاری سیمان تامین            |
| ۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸                   | .                            | .               | .                  | .                      | .                                    | صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان |
| ۱۴۱,۸۹۴,۹۲۶,۳۷۳                 | ۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷              | (۲,۲۴۴,۰۰۴,۰۴۱) | ۳۵۳,۶۶۹,۳۸۹,۷۳۸    |                        |                                      | جمع                                 |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳۰ سود اوراق پیماندار را درآمد ثابت یا علی الحساب

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|------------------------------|------------------------------|
| مبلغ                         | مبلغ                         |
| ریال                         | ریال                         |
| ۲۰-۱ سود اوراق مشارکت        | ۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴            |
| ۲۰-۲ سود سپرده های بانکی     | ۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶            |
|                              | ۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۲۳۰            |

۳۰-۱ سود اوراق مشارکت :

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تاریخ سررسید      | قیمت اسمی          | سود خالص    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | شرح                                 |
|------------------------------|-------------------|--------------------|-------------|------------------------------|-------------------------------------|
| ریال                         | ریال              | ریال               | ریال        | ریال                         | درصد                                |
| ۱۵,۳۳۱,۷۹۲,۵۳۰               | ۶۲۸,۹۰۴,۷۷۴,۱۲۷   | ۲,۷۳۴,۹۸۴,۷۱۷,۱۵۵  | ۱۴۰۳/۱/۲۵   | ۱۳۹۹/۱۱/۲۵                   | صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن       |
| ۴۳۶,۹۷۳,۲۵۰,۸۵۹              | ۶۱۶,۳۷۱,۵۸۱,۷۴۶   | ۴۰۷۰۸۷۴,۷۳۸,۶۹۵    | ۱۴۰۱/۰۶/۰۳  | ۱۳۹۹/۰۴/۰۳                   | مراجعه عام دولت ۳ شخ ۰۱۰۴           |
| ۶۳۷,۰۹۸,۳۳۴,۷۸۵              | ۶۰۴,۹۴۴,۷۴۱,۵۶۲   | .                  | ۱۴۰۱/۰۷/۲۹  | ۱۳۹۸/۰۷/۲۹                   | منفعت دولتی ۴-تربایط خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹ |
| ۳۱۱,۷۱۱,۴۹۶,۵۷۶              | ۴۹۸,۳۴۹,۰۹۷,۴۰۳   | ۳,۲۷۴,۷۴۷,۳۴۴,۴۴۴  | ۱۴۰۱/۰۳/۰۳  | ۱۳۹۹/۰۴/۰۳                   | مراجعه عام دولت ۳ شخ ۰۱۰۳           |
| ۱۹۱,۴۷۷,۱۴۳,۴۰۹              | ۳۶۹,۲۹۸,۷۰۳,۵۴۳   | .                  | ۱۴۰۱/۰۶/۰۷  | ۱۳۹۹/۰۵/۰۷                   | مراجعه عام دولت ۴ شخ ۰۱۰۶           |
| ۱۴۷,۳۴۴,۴۴۶,۸۶۸              | ۱۴۳,۴۱۴,۳۹۳,۸۴۱   | .                  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۰  | ۱۳۹۷/۱۲/۲۰                   | اجاره تالین اجتماعی لاسین ۰۰۱۲۲۰    |
| ۸۵,۳۵۱,۶۴۰,۰۱۲               | ۱۰۵,۰۹۱,۱۶۰,۹۷۳   | .                  | ۱۴۰۳/۰۳/۲۷  | ۱۳۹۹/۰۳/۲۷                   | مراجعه عام دولت ۳ شخ ۰۳۰۳           |
| .                            | ۹۵,۵۶۷,۳۲۲,۳۲۲    | .                  | ۱۴۰۰/۰۱/۰۲۶ | ۱۳۹۶/۰۱/۲۶                   | مشارکت دولت-تربایط خاص ۱۴۰۰/۰۱/۲۶   |
| .                            | ۸۲,۶۵۱,۴۲۸,۰۲۶    | .                  | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲  | ۱۳۹۶/۰۹/۲۲                   | مراجعه سلامت-تربایط خاص ۱۴۰۰/۰۹/۲۲  |
| ۱,۸۲۵,۰۸۸,۱۰۵,۰۳۹            | ۳,۱۴۵,۳۷۰,۹۸۱,۴۹۶ | ۱۰,۰۸۰,۶۰۶,۸۰۰,۲۹۴ |             |                              | جمع نقل به صفحه بعد                 |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                    |                    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                   |         | شرح                                             |
|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|
| تاریخ سررسید                 | تاریخ سرمایه گذاری | قیمت اسمی          | سود خالص                     | سود خالص          | نرخ سود |                                                 |
| ریال                         | ریال               | ریال               | ریال                         | ریال              | درصد    |                                                 |
| -                            | -                  | ۱۰,۰۸۰,۶۰۶,۸۰۰,۲۹۴ | ۳,۱۴۵,۳۷۰,۹۸۱,۴۹۶            | ۱,۸۲۵,۰۸۸,۱۰۵,۰۳۹ |         | جمع نقل از صفحه قبل                             |
| ۱۴۰۰/۰۸/۲۰                   | ۱۳۹۶/۰۸/۲۰         | .                  | ۵۳,۴۷۵,۶۲۶,۶۲۵               | .                 | .       | مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰              |
| ۱۴۰۰/۰۶/۱۵                   | ۱۳۹۶/۱۲/۱۵         | .                  | ۴۷,۳۰۲,۱۵۱,۳۲۸               | .                 | .       | منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶                 |
| ۱۴۰۲/۰۱/۲۱                   | ۱۳۹۹/۰۷/۲۱         | .                  | ۱۰,۰۸۲,۳۸۱,۶۰۰               | .                 | .       | اوراق سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲             |
| ۱۴۰۱/۱۰/۱۱                   | ۱۳۹۹/۰۹/۱۱         | .                  | ۲,۵۵۵,۰۹۶                    | ۵۱۵,۵۴۸           | .       | مراجعه عام دولت- ش-خ ۰۱۱۰                       |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۵۷۹,۴۰۰,۹۷۵,۴۲۳   | .       | سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۵۶,۴۰۰,۸۱۰,۰۴۰    | .       | درآمد اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد                 |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۸۲,۴۳۸,۶۰۳,۸۶۳    | .       | مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰              |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۱۱۱,۹۱۱,۷۳۱,۶۳۷   | .       | مراجعه سلامت ۶- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰             |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۱۱۲,۹۹۳,۳۳۸,۴۹۱   | .       | مشارکت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰                |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۱۰۱,۸۵۴,۷۸۰,۵۹۱   | .       | منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶                 |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲     | .       | اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳                      |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۲,۰۷۲,۸۰۹,۴۶۹     | .       | مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۸٪                  |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۷۱,۴۷۳,۷۳۰        | .       | مراجعه دولتی تعاون- نوین ۹۹۱۱۱۸                 |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۱۱۹,۲۱۴,۲۰۲       | .       | اجاره دولتی آپرورش- نوین ۹۹۱۱۱۸                 |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۱۷۲,۹۶۶,۴۳۰       | .       | اجاره دولتی آپرورش- آرمان ۹۹۱۱۱۸                |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۲۱۶,۳۲۱,۸۸۶,۶۷۳   | .       | اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸               |
| -                            | -                  | .                  | .                            | ۴۱۰,۱۷۵,۵۶۴,۶۲۶   | .       | اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۲۶                |
|                              |                    | ۱۰,۰۸۰,۶۰۶,۸۰۰,۲۹۴ | ۳,۱۵۵,۴۵۵,۹۱۸,۱۹۲            | ۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴ |         | جمع                                             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲-۳- سود سیرده های بانکی

| نوع حساب                          | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی | سود               | هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سیرده | سود خالص          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|-----------------------------------|--------------------|--------------|---------|--------------------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                   |                    |              | درصد    | ریال                           | ریال              | ریال                                     | ریال              |                              |                              |
| دی - ۰۴۰۵۳۹۷۷۱۰۰۶                 | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۷   | ۱۸      | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۷۴۱,۵۵۱,۶۱۳,۱۳۰   | (۸۲۹,۹۳۶,۲۷۵)                            | ۷۴۰,۷۲۱,۶۷۶,۸۵۵   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷                   | ۶,۴۶۲,۰۳۵,۵۳۹                |
| رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹                  | ۱۳۹۶/۰۶/۰۸         | -            | ۱۸      | ۱۶,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸                 | ۵۵۱,۲۲۴,۲۴۹,۴۹۰   | ۰                                        | ۵۵۱,۲۲۴,۲۴۹,۴۹۰   | ۱۳۹۶/۰۶/۰۸                   | ۱۰۷,۶۷۵,۲۷۵,۷۲۰              |
| ملی - ۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵               | ۱۳۹۸/۰۷/۰۱         | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱   | ۱۸      | ۰                              | ۴۰۹,۴۲۵,۸۵۵,۰۲۲   | ۰                                        | ۴۰۹,۴۲۵,۸۵۵,۰۲۲   | ۱۳۹۸/۰۷/۰۱                   | ۷۹۹,۹۹۴,۴۰۳,۲۳۴              |
| پاسارگاد - ۲۵۰۰۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲    | ۱۴۰۰/۰۸/۱۶         | ۱۴۰۲/۰۸/۱۶   | ۱۸      | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۲۳۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۰۶   | (۲۴۱,۸۰۲,۴۵۶)                            | ۲۳۸,۸۵۴,۰۸۷,۹۵۰   | ۱۴۰۰/۰۸/۱۶                   | ۰                            |
| رفاه - ۳۰۹۳۱۳۹۵۸                  | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۷   | ۱۸      | ۰                              | ۲۳۸,۰۴۹,۸۶۲,۸۰۷   | ۰                                        | ۲۳۸,۰۴۹,۸۶۲,۸۰۷   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷                   | ۳,۳۷۶,۸۹۷,۸۶۷                |
| اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۲-۶۷۸۲۰۴۸-۱   | ۱۴۰۰/۰۹/۲۴         | ۱۴۰۲/۰۹/۲۴   | ۱۸      | ۰                              | ۲۰۴,۵۰۸,۷۶۷,۱۲۶   | ۰                                        | ۲۰۴,۵۰۸,۷۶۷,۱۲۶   | ۱۴۰۰/۰۹/۲۴                   | ۰                            |
| رفاه - ۳۰۸۸۸۰۱۴۶                  | ۱۳۹۹/۱۲/۲۰         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹   | ۱۸      | ۰                              | ۲۰۰,۳۴۱,۰۹۵,۷۱۵   | ۰                                        | ۲۰۰,۳۴۱,۰۹۵,۷۱۵   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۰                   | ۱۰,۸۱۰,۸۱۰,۸۰۲               |
| پاسارگاد - ۲۵۰۰۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۴    | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴         | ۱۴۰۲/۱۱/۰۴   | ۱۸      | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۳   | (۱۸۸,۴۵۹,۱۲۵)                            | ۱۶۸,۵۷۸,۶۶۴,۱۵۸   | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴                   | ۰                            |
| پاسارگاد - ۲۵۰۰۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۵    | ۱۴۰۰/۱۱/۰۶         | ۱۴۰۲/۱۱/۰۶   | ۱۸      | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۲۷,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۵   | (۱۹۹,۸۱۶,۳۱۴)                            | ۱۲۷,۵۸۱,۰۰۵,۶۰۱   | ۱۴۰۰/۱۱/۰۶                   | ۰                            |
| رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷                  | ۱۳۹۸/۰۸/۲۷         | -            | ۸       | ۴۰,۰۸۷,۱۶۲,۴۶۶                 | ۱۲۳,۰۴۴,۹۵۷,۴۰۹   | ۰                                        | ۱۲۳,۰۴۴,۹۵۷,۴۰۹   | ۱۳۹۸/۰۸/۲۷                   | ۴۵,۹۳۶,۲۵۹,۳۴۱               |
| اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۲-۶۷۸۲۰۴۸-۲   | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳         | ۱۴۰۲/۱۱/۰۳   | ۱۸      | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۸   | (۸۸,۱۲۱,۳۸۵)                             | ۱۰۲,۹۸۰,۳۷۱,۷۶۳   | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳                   | ۰                            |
| توسعه تعاون - ۱۷۳۳-۵۶۱۳-۴۷۸۷۶۲۶-۱ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۸         | ۱۴۰۰/۰۹/۰۸   | ۱۸      | ۰                              | ۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵    | ۰                                        | ۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵    | ۱۳۹۹/۰۹/۰۸                   | ۵۵,۶۴۵,۱۹۰,۴۸۱               |
| توسعه تعاون - ۱۷۳۳-۵۶۱۳-۴۷۸۷۶۲۶-۲ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۸         | ۱۴۰۰/۰۹/۰۸   | ۱۸      | ۰                              | ۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵    | ۰                                        | ۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵    | ۱۳۹۹/۰۹/۰۸                   | ۵۵,۶۴۵,۱۹۰,۴۷۸               |
| رفاه - ۳۰۸۷۴۶۸۸۰                  | ۱۳۹۹/۱۲/۱۷         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۷   | ۱۸      | ۰                              | ۹۲,۴۸۱,۶۴۴,۷۳۰    | ۰                                        | ۹۲,۴۸۱,۶۴۴,۷۳۰    | ۱۳۹۹/۱۲/۱۷                   | ۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹                |
| رفاه - ۳۰۸۷۴۶۴۵۴                  | ۱۳۹۹/۱۲/۱۷         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۷   | ۱۸      | ۰                              | ۸۴,۰۴۳,۸۳۵,۵۲۶    | ۰                                        | ۸۴,۰۴۳,۸۳۵,۵۲۶    | ۱۳۹۹/۱۲/۱۷                   | ۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹                |
| اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۲-۶۷۸۲۰۴۸-۴   | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰         | ۱۴۰۲/۱۱/۱۰   | ۱۸      | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۲    | (۱۸۰,۵۵۹,۲۸۶)                            | ۷۵,۱۶۱,۹۰۶,۴۶۶    | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰                   | ۰                            |
| توسعه تعاون - ۱۷۳۳-۵۱۲-۴۷۸۷۶۲۶-۱  | ۱۳۹۸/۰۹/۰۵         | ۱۳۹۹/۰۹/۰۴   | ۱۵      | ۰                              | ۷۳,۹۷۵,۹۷۱,۲۵۴    | ۰                                        | ۷۳,۹۷۵,۹۷۱,۲۵۴    | ۱۳۹۸/۰۹/۰۵                   | ۳۷۷,۲۴۲,۴۶۴,۰۷۸              |
| اقتصاد نوین - ۱۶۷-۲۸۲-۶۷۸۲۰۴۸-۲   | ۱۴۰۰/۱۰/۲۸         | ۱۴۰۲/۱۰/۲۸   | ۱۸      | ۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۷۱,۳۲۲,۷۹۴,۵۲۱    | (۲۳,۳۰۷,۶۷۱)                             | ۷۱,۳۰۰,۴۸۶,۸۵۰    | ۱۴۰۰/۱۰/۲۸                   | ۰                            |
| اقتصاد نوین - ۱۶۷-۲۸۲-۶۷۸۲۰۴۸-۳   | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴         | ۱۴۰۲/۱۱/۰۴   | ۱۸      | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۶۷,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۴    | (۷۵,۲۸۳,۶۵۰)                             | ۶۷,۴۳۱,۴۶۵,۶۶۴    | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴                   | ۰                            |
| جمع نقل به صفحه بعد               |                    |              |         | ۲۳,۶۷۱,۴۹۸,۵۱۰,۸۳۴             | ۳,۷۵۱,۸۵۰,۴۳۴,۶۳۸ | (۱,۸۲۶,۳۸۶,۱۶۲)                          | ۳,۷۵۰,۰۲۴,۰۴۸,۴۷۶ |                              | ۱,۴۷۶,۷۶۵,۵۰۹,۴۵۸            |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                |                   |                                   |         |              |                                              |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------|--------------|----------------------------------------------|
| سود خالص                        | سود خالص          | هزینه برگشت سود یا<br>هزینه تنزیل سود سپرده | سود               | مبلغ اسمی گواهی یا سپرده<br>بانکی | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری                           |
| ریال                            | ریال              | ریال                                        | ریال              | ریال                              | درصد    |              |                                              |
| ۱,۴۷۶,۷۶۵,۵۰۹,۴۵۸               | ۳,۷۵۰,۰۲۴,۰۴۸,۴۷۶ | (۱,۸۲۶,۳۸۶,۱۶۲)                             | ۳,۷۵۱,۸۵۰,۴۳۴,۶۳۸ | ۲۳,۶۷۱,۴۹۸,۵۱۰,۸۳۴                |         |              | جمع نقل از صفحه قبل                          |
| ۰                               | ۶۳,۷۱۴,۸۵۶,۵۳۶    | (۷۹,۶۶۴,۰۱۸)                                | ۶۳,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۴    | ۰                                 | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۹/۱۳   | پاسارگاد - ۲۵۰۰۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲ بلند مدت      |
| ۲۰۱,۳۴۳,۰۵۳,۱۵۹                 | ۶۳,۵۸۴,۳۰۶,۰۹۶    | ۰                                           | ۶۳,۵۸۴,۳۰۶,۰۹۶    | ۰                                 | ۱۸      | ۱۳۹۹/۰۴/۱۸   | ملی ۰۴۱۷۲۶۲۶۳۰۰۷ بلند مدت                    |
| ۰                               | ۵۵,۹۰۴,۴۰۲,۸۲۴    | ۰                                           | ۵۵,۹۰۴,۴۰۲,۸۲۴    | ۰                                 | ۱۸      | ۱۴۰۲/۱۰/۲۹   | رفاه - ۳۲۶۶۴۱۳۲۴ بلند مدت                    |
| ۰                               | ۴۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۰                                           | ۴۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۰                                 | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۷/۰۸   | پاسارگاد سپهر - ۲۵۰۰۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۳۱۹-۱ بلند مدت |
| ۰                               | ۲۵,۹۲۶,۳۰۱,۳۷۲    | ۰                                           | ۲۵,۹۲۶,۳۰۱,۳۷۲    | ۰                                 | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | اقتصاد نوین - ۱۶۷-۲۸۳-۶۷۸۲-۴۸-۱ بلند مدت     |
| ۷,۴۶۳,۸۸۵,۰۶۱                   | ۹,۱۷۲,۶۰۲,۷۵۳     | ۰                                           | ۹,۱۷۲,۶۰۲,۷۵۳     | ۰                                 | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۷   | رفاه - ۳۰۴۹۴۶۳۷۰ بلند مدت                    |
| ۱۰,۷۰۶,۳۱۹,۳۷۳                  | ۱,۹۴۲,۲۴۹,۹۸۴     | ۰                                           | ۱,۹۴۲,۲۴۹,۹۸۴     | ۱۱۸,۳۱۸,۶۲۷,۹۶۶                   | ۸       | -            | رفاه - ۱۸۲۷۴۷۹۶۹ کوتاه مدت                   |
| ۳۳۰                             | ۱۹۰,۲۴۲,۷۶۲       | ۰                                           | ۱۹۰,۲۴۲,۷۶۲       | ۳۰۰۰۸,۲۱۹                         | ۸       | -            | دی - ۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵ کوتاه مدت                 |
| ۱۹۳,۵۹۳,۸۹۲                     | ۱۸,۶۴۷,۵۵۸        | ۰                                           | ۱۸,۶۴۷,۵۵۸        | ۲۲,۰۴۹,۲۴۳,۶۷۳                    | ۸       | -            | رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶ کوتاه مدت                   |
| ۱۰,۳۹۵,۸۰۱                      | ۲۲۸,۲۷۲           | ۰                                           | ۲۲۸,۲۷۲           | ۰                                 | ۱۰      | -            | مسکن - ۴۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶ کوتاه مدت                |
| ۰                               | ۲۸,۳۰۶            | ۰                                           | ۲۸,۳۰۶            | ۲,۵۰۰,۰۰۰                         | ۸       | -            | پاسارگاد - ۲۵۰۰۸۱۰۰-۱۴۸۵۳۳۱۹-۱ کوتاه مدت     |
| ۷۱۱,۷۹۰,۳۰۷                     | ۷,۱۸۹             | ۰                                           | ۷,۱۸۹             | ۰                                 | ۱۰      | -            | نوسعه تعاون - ۱۷۳۳-۲۱۱-۴۷۸۷۶۲۶-۱ کوتاه مدت   |
| ۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۴۵۲                 | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | رفاه - ۲۴۸۲۳۱۴۲۵ بلند مدت                    |
| ۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۸                 | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | نوسعه تعاون - ۱۷۳۳-۵۱۹-۴۷۸۷۶۲۶-۱ بلند مدت    |
| ۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹                 | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | مسکن - ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۶۲ بلند مدت                |
| ۱۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰                 | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | مسکن - ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۸۸ بلند مدت                |
| ۵۹۵,۷۸۴,۳۲۶,۹۵۵                 | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | رفاه - ۲۹۳۷۷۱۰۲۹ بلند مدت                    |
| ۳۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۹                 | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | مسکن - ۵۱۴۵۲۹۸۰۰۰۰۳۳ بلند مدت                |
| ۳۹۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۵                 | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | مسکن - ۵۱۴۵۲۹۸۰۰۰۰۴۱ بلند مدت                |
| ۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹                  | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | رفاه - ۳۰۲۳۹۸۴۲۹ بلند مدت                    |
| ۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹                  | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | رفاه - ۳۰۲۴۰۶۸۱۵ بلند مدت                    |
| ۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹                  | -                 | ۰                                           | ۰                 | ۰                                 | ۰       | -            | رفاه - ۳۰۲۴۰۵۴۲۲ بلند مدت                    |
| ۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶               | ۴,۰۱۲,۱۲۱,۷۵۷,۶۳۴ | (۱,۹۰۶,۰۵۰,۱۸۰)                             | ۴,۰۱۴,۰۲۷,۸۰۷,۸۱۴ | ۲۳,۸۱۱,۸۷۱,۸۹۰,۶۹۲                |         |              | جمع                                          |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت |                             |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|-----------------------------|
| ریال                            | ریال                            |         |                             |
| ۳۲۸,۳۹۱,۱۷۱                     | ۲۳۵,۴۷۶,۰۱۹                     | ۲۱-۱    | درآمد تنزیل سود سهام        |
| ۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲                     | ۵۸۶,۵۶۹,۰۳۳                     |         | درآمد تنزیل سود سپرده بانکی |
| .                               | ۳۵۵,۶۰۷,۱۱۷                     |         | تعدیل کارمزد کارگزاری       |
| ۷۳۳,۱۴۸,۶۰۳                     | ۱,۱۷۷,۶۵۲,۱۶۹                   |         | جمع                         |

۲۱-۱- درآمد تنزیل سود سپرده بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده بانکی می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت |              |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|--------------|
| ریال                            | ریال                            |         |              |
| ۲۷۳,۰۱۲,۱۱۷,۹۶۷                 | ۲۶۵,۰۳۳,۱۲۲,۰۷۷                 |         | مدیر صندوق   |
| ۴۷۶,۴۸۵,۸۴۱                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   |         | متولی صندوق  |
| ۲۵۰,۰۰۱,۸۳۱                     | ۵۴۴,۹۹۹,۵۵۷                     |         | حسابرس صندوق |
| ۲۷۳,۷۳۸,۶۰۵,۶۳۹                 | ۲۶۶,۵۷۸,۱۲۱,۶۳۴                 |         | جمع          |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۳- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                            |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                            |
| ۱۸,۱۱۲,۰۳۳,۱۲۳                  | ۰                               | هزینه تصفیه                                |
| ۳,۱۴۷,۱۴۵,۰۲۳                   | ۳,۷۹۶,۲۵۶,۱۷۹                   | هزینه نرم افزار                            |
| ۱۴,۰۳۴,۹۲۲                      | ۵۲,۰۶۴,۳۹۵                      | هزینه کارمزد بانکی                         |
| ۲۸,۳۶۲,۲۵۰                      | ۴,۸۶۰,۴۵۰                       | هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا    |
| ۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهاد |
| ۸۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها         |
| ۲۶,۸۳۵,۵۷۵,۳۱۸                  | ۹,۶۰۳,۱۸۱,۰۲۴                   | جمع                                        |

۲۴- تعدیلات

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                      |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                      |
| ۱۲,۵۲۳,۵۸۲,۷۸۴,۳۱۰              | ۶,۲۵۱,۲۴۵,۶۴۶,۴۹۱               | تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی  |
| (۱۳,۶۵۰,۱۹۶,۹۸۲,۵۹۲)            | (۸,۴۸۳,۳۰۳,۹۶۸,۵۵۸)             | تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی |
| (۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۲۸۲)             | (۲,۲۳۲,۰۵۸,۳۲۲,۰۶۷)             |                                      |

۲۵- سود ماهیانه سرمایه گذاران

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                  |
|---------------------------------|---------------------------------|------------------|
| ریال                            | ریال                            |                  |
| ۱,۰۳۱,۷۴۲,۹۱۹,۷۲۸               | ۱,۱۴۶,۰۷۷,۶۳۴,۹۲۲               | سود فروردین ماه  |
| ۹۹۳,۲۴۵,۴۴۲,۴۲۰                 | ۹۲۵,۲۸۲,۰۰۵,۳۱۸                 | سود اردیبهشت ماه |
| ۹۷۴,۶۳۹,۷۳۲,۲۲۰                 | ۱,۰۱۴,۶۹۵,۱۵۵,۴۲۸               | سود خرداد ماه    |
| ۹۹۶,۲۱۰,۴۵۰,۶۲۰                 | ۹۱۵,۸۵۱,۸۳۴,۵۸۲                 | سود تیر ماه      |
| ۹۸۲,۱۶۷,۰۰۴,۲۸۰                 | ۸۹۸,۵۰۸,۷۱۴,۵۳۸                 | سود مرداد ماه    |
| ۱,۰۳۷,۱۵۵,۰۵۷,۴۰۰               | ۸۵۸,۵۷۲,۶۳۰,۴۰۰                 | سود شهریور ماه   |
| ۹۰۶,۹۳۷,۲۴۴,۶۵۴                 | ۷۸۵,۹۱۵,۱۶۸,۰۶۷                 | سود مهر ماه      |
| ۷۶۵,۷۸۶,۹۷۰,۲۹۸                 | ۷۵۸,۴۱۲,۵۴۳,۳۱۰                 | سود آبان ماه     |
| ۹۱۶,۵۳۵,۱۸۸,۰۶۸                 | ۷۱۵,۴۸۳,۷۳۸,۳۴۵                 | سود آذر ماه      |
| ۹۰۸,۹۱۵,۴۰۹,۸۸۸                 | ۶۸۳,۴۷۷,۱۲۴,۴۰۸                 | سود دی ماه       |
| ۹۰۰,۷۷۸,۸۶۷,۸۲۰                 | ۶۴۹,۲۶۱,۱۷۲,۷۶۳                 | سود بهمن ماه     |
| ۷۷۵,۹۱۴,۴۲۷,۵۳۳                 | ۵۱۴,۴۲۵,۹۳۷,۵۴۲                 | سود اسفند ماه    |
| ۱۱,۱۹۰,۰۲۸,۷۱۴,۹۲۹              | ۹,۸۶۵,۹۶۳,۶۵۹,۶۲۳               |                  |

۲۶- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی هیچگونه بدهی احتمالی ندارد و تعهدات صندوق در تاریخ مذکور به شرح زیر است:

| نام اوراق                     | نماد     | مانده سهم پایه | تاریخ اعمال خرید | قیمت اعمال خرید |
|-------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------|
| اختیار ت تجارت-۳۵۹۷-۰۱/۰۸/۱۷  | وتجارت ۱ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۷       | ۳,۱۰۵           |
| اختیار ت فولاد-۱۱۵۱۲-۰۱/۰۸/۰۷ | فولاد ۱  | ۲۱,۰۲۸,۷۰۸     | ۱۴۰۱/۰۸/۰۷       | ۱۰,۱۹۳          |
| اختیار ت خودرو-۲۸۵۰-۰۱/۰۸/۰۳  | خودرو ۱  | ۸۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۱/۰۸/۰۳       | ۲,۴۳۸           |
| اختیار ت شپنا-۷۲۴۷-۰۱/۰۸/۱۴   | شپنا ۱   | ۳۶,۷۱۴,۹۷۵     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۴       | ۶,۲۱۰           |
| اختیار ت شتران-۵۲۰۶-۰۱/۰۸/۱۱  | شتران ۱  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۱       | ۱۰,۱۰۸          |
| اختیار ت سایپا-۲۷۵۰-۰۱/۰۸/۱۶  | خسپا ۱   | ۸۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۶       | ۲,۳۴۹           |
| اختیار ت.سمگا-۱۱۴۸۶-۱۰۴۱۵     | سمگا ۱   | ۵۳,۳۳۳,۳۳۳     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵       | ۱۱,۲۱۸          |

۱- روش تحقیق: این پژوهش از نوع کیفی است. روش تحقیق کیفی به گونه‌ای است که در آن پژوهشگر به دنبال کشف معانی و درک عمیق پدیده‌ها و تجربیات است. در این روش، داده‌ها معمولاً به صورت کلمات و تصاویر جمع‌آوری می‌شوند و تحلیل آن‌ها به گونه‌ای است که به درک عمیق‌تر از پدیده مورد مطالعه منجر شود.

[illegible]

۴۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

[illegible]

५४. ॐ नमो भगवते वासुदेवाय ॥