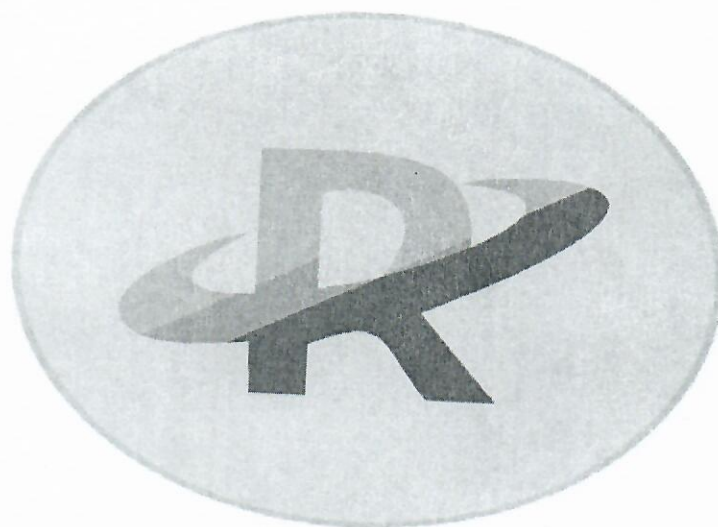




صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۳۰۰۲۲ نزد اداره ثبت شرکتها

پیوست:

شماره:

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

تاریخ:

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ 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 دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴-۵	• یادداشت های توضیحی :
۶	الف . اطلاعات کلی صندوق
۶-۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۴۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت. یادداشت های 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 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

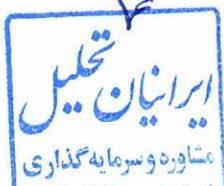
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۵۴۷,۶۰۰,۶۴۴,۸۳۲	۴,۱۱۷,۴۱۲,۶۶۶,۲۲۷
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۵,۹۳۵,۸۶۸,۵۸۵,۶۱۲	۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷,۳۳۲,۸۰۸,۱۷۶,۷۰۶	۱۷,۴۷۴,۹۴۶,۸۱۸,۷۲۹
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۴۴۱,۱۷۹,۲۳۴,۷۱۳	۱,۳۱۸,۵۳۵,۸۶۵,۳۹۰
۹ حسابهای دریافتنی	۳۹۲,۱۷۴,۷۰۴,۴۳۲	۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱
۱۰ جاری کارگزاران	۱,۰۳۶,۸۲۰	۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹
۱۱ سایر دارایی ها	۶,۸۶۸,۰۱۶,۰۳۵	.
۱۲ موجودی نقد	۱,۸۸۶,۲۷۰,۰۰۳	۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶
جمع دارایی ها	۴۹,۶۵۸,۳۸۶,۶۶۹,۱۵۳	۴۶,۴۷۴,۷۴۹,۶۷۳,۱۲۵
بدهی ها:		
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۸۰,۰۷۰,۴۷۱,۷۲۰	۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۹۹۰,۰۳۸,۰۷۰,۲۲۸	۸۱,۲۶۷,۰۷۰,۵۴۷
۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۱۸۶,۶۹۷,۴۰۴,۶۸۸	۱,۱۹۹,۹۸۱,۵۸۰,۰۸۴
جمع بدهی ها	۲,۲۵۶,۸۰۵,۹۴۶,۶۳۶	۱,۴۰۵,۳۱۹,۰۷۹,۷۹۱
خالص دارایی ها	۴۷,۴۰۱,۵۸۰,۷۲۲,۵۱۷	۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۰۰,۳۳۷	۱,۲۰۲,۵۱۸

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 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۱۶۸,۸۵۱,۷۴۵,۲۰۴	۶۳,۹۲۲,۱۸۰,۰۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۹۰,۲۶۶,۷۳۳,۱۲۵	۲۱۰,۱۹۸,۳۱۶,۷۱۴
سود سهام	۱۹ ۹۳,۹۰۱,۶۷۸,۶۵۷	۹۳,۲۲۸,۵۵۷,۸۸۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۲,۲۳۶,۹۰۳,۴۷۳,۲۸۴	۱,۸۵۱,۴۸۶,۹۱۰,۷۵۰
سایر درآمدها	۲۱ ۱,۳۲۹,۷۶۷,۴۰۹	۳,۶۸۵,۴۹۹,۲۸۸
جمع درآمدها	۲,۵۹۱,۲۵۳,۳۹۷,۷۷۹	۲,۲۲۲,۵۲۱,۴۶۴,۶۳۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۶۲,۰۶۹,۷۹۷,۳۰۰)	(۴۷,۳۵۳,۴۱۳,۵۵۶)
سایر هزینه ها	۲۳ (۶,۲۱۷,۴۱۷,۸۹۶)	(۲,۵۱۲,۴۹۰,۲۵۶)
جمع هزینه ها	(۶۸,۲۸۷,۲۱۵,۱۹۶)	(۴۹,۸۶۵,۹۰۳,۸۱۲)
سود خالص	۲,۵۲۲,۹۶۶,۱۸۲,۵۸۳	۲,۱۷۲,۶۵۵,۵۶۰,۸۲۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۵.۳۴٪	۵.۰۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۵.۲۴٪	۴.۵۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
خالص دارایی های اول دوره	تعداد ۳۷,۴۷۹,۲۱۲	تعداد ۳۴,۸۹۱,۹۲۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۱۰۱,۹۷۷	۸,۳۷۵,۴۰۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹,۰۹۰,۹۷۵)	(۸,۶۴۱,۴۵۳)
سود خالص دوره	-	-
تعدیلات	۲۵ ۴۳۵,۶۷۵,۹۷۰,۳۴۱	(۴۵,۰۸۳,۲۰۸,۸۱۶)
سود تقسیمی	۲۶ (۲,۶۳۷,۴۹۴,۰۲۳,۷۴۱)	(۲,۲۵۳,۰۲۲,۶۶۳,۴۵۶)
خالص دارایی های پایان دوره	۳۹,۴۹۰,۲۱۴	۲۴,۶۲۵,۸۷۷

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 تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شرکت کارگزاری
 بانک رفاه کارگران
 و سایر نامی

ایرانیان تحلیل
 مشاوره و سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه از نوع صندوق های سرمایه گذاری (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 ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ به تصویب مجمع صندوق رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.
- ج- در یکی از بورس ها قابل معامله باشد. یا انجام معاملات دست دوم آنها در یکی از بورس ها به تایید هیات پذیرش رسیده باشد.

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

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران.

- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران

- واحدهای سرمایه گذاری «صندوق های سرمایه گذاری»

- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در

صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروش که قبلاً در

قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می کند باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند دارای

خصوصیات زیر باشند:

- حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری

تضمین شده باشد

- بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه گذاری

نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه گذاری بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار از

متوسط بازدهی اوراق بهادار که در مالکیت صندوق است کمتر نباشد.

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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۷۴۲۹ مورخه ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ سازمان بورس اوراق بهادار

سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب

- بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲/۲ 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.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱-۳- اطلاع رسانی

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

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 صورت 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 واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک رفاه کارگران	۱۸,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۲,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق مدیر ثبت

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۷۵۳۵ 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 ۲/۲.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ و شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده 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 رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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- سرمایه گذاری 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؛ باتوجه 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.

در صورتی که اوراق بهاداری همراه با اختیار فروش ضمنی خریداری شده باشد، ملاک محاسبه ارزش منصفانه ورقه بهادار، قیمت ورقه بهادار به روش محاسبه به شرح بندهای فوق یا ارزش فعلی قیمت اعمال اختیار فروش هرکدام که بزرگتر باشد، خواهد بود. نرخ تنزیل قیمت اعمال اختیار فروش برابر با نرخ سود ضمنی سالانه اختیار فروش در نظر گرفته خواهد شد. در صورتی که اوراق بهاداری همراه با اختیار فروش ضمنی خریداری شده باشد و همچنین خریدار اقدام به انتشار اوراق اختیار خرید ضمنی نموده باشد، ملاک محاسبه ارزش منصفانه ورقه بهادار، به شرح بندهای ذیل می باشد:

الف) قیمت ورقه بهادار به روش محاسبه شده به شرح بندهای فوق یا ارزش فعلی قیمت اعمال اختیار فروش ضمنی، هرکدام که بزرگتر باشد؛
ب) سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی؛
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه
 کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق 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) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود .
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت.
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) ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه (۲) ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها

ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب
از صفر تا ۳۰.۰۰۰	۰.۰۰۰۲۵
از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	۰.۰۰۰۱۵
بالای ۵۰.۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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.

۴-۷- ذخیره تغییر ارزش سهام

رویه نحوه احتساب تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوقهای سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت طی سال مالی به استناد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال در سیستم نرم افزار صندوق محاسبه می‌شود. به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم که باید در محدوده ۲ درصد نرخ پیش بینی صندوق یا میانگین سود پرداختی سالانه شده طی شش ماه گذشته باشد تعیین می‌شود. که حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در یک روز که قابل شناسایی در صندوق است، از حاصل تقسیم حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می‌آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداقل درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهم $\frac{20}{365} (18.25\%)$ است. حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در یک روز که قابل شناسایی در صندوق می‌باشد از حاصل تقسیم حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می‌آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداکثر درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهم $\frac{20}{365} (22.2\%)$ است. صندوق روزانه برای تک تک سهام موجود در پرتفوی صندوق مانده ذخیره تغییر ارزش سهام را محاسبه و با در نظر گرفتن سایر محدودیت‌ها اقدام به شناسایی ذخیره تغییر ارزش سهام در دفاتر صندوق می‌شود.

به موجب مفاد ماده ۱۴ اساسنامه، در صورتی که پرداخت‌های نقدی دوره ای مدنظر باشد، این موضوع و همچنین دوره های پرداخت باید در امید نامه قید گردد. در این صورت مدیر موظف است ظرف دو روز کاری پس از پایان هر مقطع پیش بینی شده برای پرداخت نقدی، مبلغ قابل پرداخت را مطابق امید نامه محاسبه کرده و به حساب بانکی سرمایه‌گذاری که در پایان دوره مالک واحدهای سرمایه‌گذاری محسوب می‌شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان آخرین روز ماه (به استثنای آخرین ماه سال در روز ۲۵ ام ماه)

۴-۸- 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 مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های 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 درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها 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 آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

د- 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سرمايه گذاري در سهام و حق عدم سررسى بى پير...	
درصد به کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال
۱.۵۹	۷۴۰,۹۰۵,۷۷۹,۸۰۸	۳۷۱,۵۵۰,۳۸۸,۶۶۷	۱.۵۹	۷۸۹,۳۲۸,۹۳۹,۱۱۷	۲۸۴,۳۱۸,۹۱۲,۱۰۶
۱.۸۷	۸۶۹,۶۹۰,۰۴۴,۳۰۴	۳۵۹,۳۳۴,۹۳۸,۰۸۹	۱.۴۸	۷۳۳,۳۶۴,۴۲۵,۶۵۱	۳۳۳,۱۲۸,۰۹۰,۶۸۴
۱.۰۷	۴۹۶,۳۲۸,۳۳۳,۷۵۱	۲۴۸,۰۳۳,۷۵۰,۳۱۷	۱.۱۸	۵۸۷,۰۳۱,۸۷۵,۶۱۴	۲۳۴,۵۹۶,۵۱۷,۳۶۰
۰.۹۶	۴۴۵,۴۶۱,۱۷۷,۰۹۱	۳۳۵,۷۲۹,۳۷۱,۷۴۰	۱.۰۴	۵۱۷,۱۳۴,۹۷۶,۵۸۳	۲۸۴,۳۳۱,۰۵۷,۶۷۳
۰.۵۵	۲۵۵,۰۹۴,۳۶۳,۵۸۹	۲۵۶,۶۳۴,۸۰۵,۹۵۴	۰.۶۸	۳۳۶,۶۳۵,۶۴۰,۱۲۳	۲۵۶,۶۳۴,۸۰۵,۹۵۴
۰.۵۸	۳۷۱,۳۷۴,۶۹۷,۵۷۲	۱۴۳,۲۳۳,۰۹۷,۵۹۸	۰.۶۷	۳۳۱,۹۳۱,۷۲۶,۹۵۳	۱۴۳,۲۳۳,۰۹۷,۵۹۸
۰.۳۷	۱۷۱,۳۱۹,۴۸۴,۱۵۹	۱۱۱,۰۱۶,۸۵۵,۶۹۸	۰.۴۴	۳۱۹,۹۶۴,۱۶۰,۵۸۱	۱۳۰,۴۶۵,۱۲۱,۴۷۰
۰.۱۴	۶۷,۱۱۸,۲۵۶,۰۰۰	۴۳,۳۷۳,۵۲۱,۹۱۰	۰.۴۱	۳۰۱,۵۱۵,۷۱۲,۶۷۹	۳۲۷,۳۹۷,۹۸۶,۵۸۱
۰.۶۵	۳۰۳,۹۲۵,۰۸۲,۷۷۶	۱۶۹,۴۸۳,۵۹۳,۲۷۶	۰.۴۷	۳۳۴,۷۱۵,۰۸۵,۷۸۱	۱۴۰,۷۲۷,۳۵۱,۶۹۲
۷.۷۹	۳,۶۳۱,۰۱۷,۳۰۹,۰۵۰	۱,۸۳۸,۲۷۰,۳۲۳,۱۴۹	۷.۹۶	۳,۹۵۱,۵۰۲,۵۳۳,۰۸۲	۲,۰۳۴,۸۲۲,۹۴۱,۰۱۸
				نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۵-۱ سهام شرکتهایی که ارزش آنها براساس رویه مندرج در یادداشت ۴-۱ صورتهای مالی در تاریخ صورت خالص دارائیا تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
دلیل تعدیل	قیمت تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	ارزش روز کل	درصد تعدیل قیمت	ارزش تابلو سهم
		ریال	ریال	درصد	ریال
تشخیص مدیر صندوق	۲,۲۶۱	۸۵,۴۵۸,۲۴۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۲۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰)	۲,۸۲۶
تشخیص مدیر صندوق	۴,۵۲۸	۲۲۲,۲۵۴,۶۷۲,۳۰۴	۲۹۰,۳۱۸,۳۴۰,۳۸۰	(۲۰)	۵,۶۶۰
تشخیص مدیر صندوق	۱۲۹,۲۶۴	۱۲۰,۸۶۸,۴۳۲,۶۶۴	۱۵۱,۰۸۵,۵۴۰,۵۸۰	(۲۰)	۱۶۱,۵۸۰
			۵۴۸,۲۲۶,۶۸۰,۹۶۰		۹۳۵,۰۵۱
جمع					

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو سهم	درصد تعدیل قیمت	قیمت تعدیل	دلیل تعدیل
		ریال	درصد		
بانک ملت	۳۹,۲۱۴,۱۰۱	۵,۲۶۰	۶۳	۱,۹۲۴	دارا بودن اختیار تبیی
بانک صادرات	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۰	۴۸	۱,۳۷۸	دارا بودن اختیار تبیی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دلیل تعدیل	قیمت تعدیل	درصد تعدیل قیمت	ارزش تابلو سهم	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
ریال					
دلیل تعدیل	درصد	درصد	ریال	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
دارا بودن اختیار تبعی	۴,۱۰۵	۲۸	۵,۷۰۰	۱۰,۳۳۴,۵۶۸	توسعه‌معدن و فلزات
دارا بودن اختیار تبعی	۲۵,۰۳۷	۲۶	۳۴,۰۱۰	۵,۶۰۶,۸۰۸	مبین انرژی خلیج فارس
دارا بودن اختیار تبعی	۱,۳۱۵	۵۷	۲,۸۲۶	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
دارا بودن اختیار تبعی	۴,۰۳۹	۴۲	۶,۹۹۰	۱۳,۳۰۸,۷۱۷	معدنی و صنعتی چادرملو
دارا بودن اختیار تبعی	۱۷,۰۵۵	۵۱	۳۴,۵۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
دارا بودن اختیار تبعی	۲,۰۵۷	۴۵	۳,۷۷۳	۱۹,۴۵۱,۳۵۱	فولاد خوزستان
دارا بودن اختیار تبعی	۳,۰۱۱	۴۷	۵,۶۶۰	۵۹,۸۹۳,۹۹۳	فولاد مبارکه اصفهان
دارا بودن اختیار تبعی	۱۱,۴۰۳	۴۷	۳۱,۶۴۰	۵۵۰۹,۱۹۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
دارا بودن اختیار تبعی	۱,۹۵۳	۳۹	۳,۱۸۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
دارا بودن اختیار تبعی	۳,۴۴۳	۵۱	۶,۹۸۰	۲۹,۹۷۰,۱۱۸	ملی صنایع مس ایران

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دلیل تعدیل	قیمت تعدیل	درصد تعدیل قیمت	ارزش تابلو سهم	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
			ریال		
دارا بودن اختیار تبعی	۲۶,۴۲۷	۲۴	۳۴,۸۹۰	۲,۶۹۶,۱۰۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
دارا بودن اختیار تبعی	۶,۴۴۲	۵۴	۱۳,۸۸۰	۲۱,۴۶۲,۸۷۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
دارا بودن اختیار تبعی	۸,۰۶۶	۴۱	۱۲,۶۳۰	۱۳,۹۱۲,۹۱۳	پالایش نفت بندرعباس
دارا بودن اختیار تبعی	۵,۲۹۳	۴۰	۸,۸۱۰	۲۹,۱۷۸,۲۴۰	پالایش نفت اصفهان
دارا بودن اختیار تبعی	۱۵۷,۹۵۲	۲	۱۶۱,۵۸۰	۹۳۵,۰۵۱	پتروشیمی پردیس
دارا بودن اختیار تبعی	۳,۱۰۴	۴۱	۵,۲۵۰	۲۷,۳۹۸,۵۲۹	پالایش نفت تهران
دارا بودن اختیار تبعی	۳,۹۱۸	۵۴	۸,۴۵۰	۱۰,۱۱۲,۹۰۳	سرمایه گذاری صدرتاسین
دارا بودن اختیار تبعی	۱۱,۱۶۶	۴۲	۱۹,۱۰۰	۷,۳۵۴,۹۳۸	سرمایه گذاری صندوق بازآفرینشی
دارا بودن اختیار تبعی	۷۷۰	۴۱	۱,۳۱۶	۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سیزده بانکی:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
.	.	۶.۴۴	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶.۹۹	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵۲	۲,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶.۷۸	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۴	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵.۱۲	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۹	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۴.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۳.۶۲	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳.۱۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲.۳۷	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۲	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۲.۲۲	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۲.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱.۶۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴.۳۶	۱۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰.۷۱	۲۰,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده های بانکی:

دی - ۰۴.۰۶.۳۳۲۸۹۰۰۹

اقتصاد نوین - ۱۱۱-۲۸۳-۶۷۸۲-۴۸-۱

اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲-۴۸-۶

پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۸۳۲۱۹-۵

رفاه - ۳۵۵۶۷۹۶۷۰

رفاه - ۳۵۶۴۱۹۹۳

پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۶

پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲

پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۶

پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۴

پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۵

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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			
۲۴.۳۶	۱۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰.۷۱	۲۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱.۹۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۱	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	بلند مدت
۰	۰	۱.۸۱	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	بلند مدت
۱.۷۲	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	بلند مدت
۰	۰	۱.۴۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	بلند مدت
۰	۰	۱.۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بلند مدت
۰.۳۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۲	بلند مدت
۰.۷۵	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	بلند مدت
۰.۰۳	۱۳,۰۷۱,۷۵۷,۴۳۵	۰.۰۱	۴,۱۳۷,۰۶۳,۵۰۲	-	۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت
۱.۷۹	۸۳۳,۲۴۵,۸۱۷,۱۷۷	۰.۰۹	۴۴,۵۸۲,۶۵۱,۰۶۳	-	۱۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	۱۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	کوتاه مدت
۰.۰۸	۳۹,۱۸۱,۸۹۶,۱۸۳	۰.۰۲	۱۱,۲۵۳,۸۸۵,۵۳۸	-	۱۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	۱۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	کوتاه مدت
۰.۱۲	۵۷,۶۴۷,۸۶۶,۹۰۴	۲.۸۸	۱,۴۳۲,۱۹۷,۹۳۴,۳۳۲	-	۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	کوتاه مدت
۳۱.۱۲	۱۴,۴۶۳,۱۴۷,۳۳۷,۶۹۹	۵۲.۱۷	۲۵,۹۰۷,۱۷۲,۵۳۳,۴۳۵						جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها		مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
		ریال	درصد						
۳۱.۱۲	۱۴,۴۶۳,۱۴۷,۳۳۷,۶۹۹	۵۲.۲	۵۲.۲	۲۵,۹۰۷,۱۷۲,۵۳۳,۴۳۵	-	-	-	کوتاه مدت	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۰۸	۳۵,۸۸۰,۳۸۹,۸۳۵	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۳۲۳,۳۲۵,۲۰۵	-	۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹
۰.۰۶	۲۹,۲۱۴,۰۰۱,۲۲۶	۰.۰۱	۰.۰۱	۵,۶۹۳,۷۰۶,۶۶۸	-	۸	۱۳۹۸/۰۸/۳۷	کوتاه مدت	رفاه - ۲۷۹۸۵۲۵۶۷
۰.۰۶	۲۵,۵۷۵,۴۷۲,۶۰۲	۰	۰	۱۰,۱۷۶,۰۲۸	-	۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	کوتاه مدت	مسکن - ۴۲۰۲۲۰۷۱۲۶۴۰
۰	۲,۲۵۷,۱۹۲	۰	۰	۱,۸۶۳,۶۶۳	-	۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	کوتاه مدت	کشاورزی - ۱۰۳۶۰۵۹۵۰۳
۰	۳۶۸,۸۴۰,۴۳۸	۰.۰۴	۰.۰۴	۲۱,۶۵۶,۳۱۲,۳۸۳	-	۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	کوتاه مدت	پاسارگاد - ۲۵۰۰-۸۱۰۰-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱
۰	۱,۶۶۱,۱۹۶	۰	۰	۱,۱۷۵,۷۹۳	-	۸	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	کوتاه مدت	سلمان - ۸۱۶-۸۱۰-۳۷۱۳۱۰۳۰۱
۰	۸۰,۹۵۲,۰۵۵	۰	۰	۹,۷۹۱,۴۰۴	-	۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۸۵۰-۶۷۸۲۰۴۸-۱
۰	۰	۰	۰	۸۰۱,۰۳۳	-	۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	کوتاه مدت	پارسیان - ۴۷۰۱۳۵۵۶۸۳۶۰۷
۷.۹۶	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	۰	-	بلند مدت	مسکن - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۲۵۴۳
۵.۸۱	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	۰	-	بلند مدت	پارسیان - ۴۰۱-۰۷۷۹۷۲۸۰-۶۰۶
۲.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	۰	-	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱
۱.۷۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	۰	-	بلند مدت	دی - ۰۴-۵۹۲۵۹۶۰۰۵
۱.۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	۰	-	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲
۵۰.۰۱	۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۵۲.۳۳	۵۲.۳۳	۲۵,۹۳۵,۸۶۸,۵۸۵,۶۱۲	-	-	-	جمع	

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۸.۷	۴۰.۴۱۶۰.۵۹۳۳.۷۷۰	۶.۹۳	۳.۴۳۹.۵۶۴.۹۶۰.۵۹۵
۵.۹	۲.۷۶۱.۳۷۷.۳۶۱.۵۵۱	۵.۸۹	۲.۹۳۲.۶۴۵.۷۹۰.۷۵۹
۶.۶	۳۰.۷۶۴.۴۳۳.۳۹۳.۸۱۸	۵.۹۷	۲.۹۶۵.۴۹۵.۳۴۶.۹۵۵
۲.۳	۱۰.۸۷۵.۱۵۸۶۱.۹۷۹	۳.۳۹	۱.۶۸۵.۸۳۴.۸۵۳.۷۳۸
.	.	۳.۳۲	۱.۱۵۱.۸۸۴.۶۵۹.۰۵۷
۲.۳۶	۱۰.۹۸۹۳۰.۷۱۳.۱۳۱	۲.۱۶	۱.۰۷۳.۸۸۰.۵۶۴.۷۹۰
۱.۳۹	۶۴۲.۳۴۱.۰۵۷.۹۱۷	۱.۴۰	۶۹۶.۹۸۸.۶۷۷.۸۰۶
۲.۰۶	۹۵۷.۳۰۶.۴۴۹.۹۳۲	۲.۰۳	۱.۰۰۷.۸۸۷.۶۵۸.۴۱۷
.	.	۱.۷۸	۸۸۴.۱۱۴.۳۶۶.۸۷۰
۱.۱۷	۵۴۴.۱۲۸.۶۳۶.۷۷۴	۱.۱۸	۵۸۳.۵۵۴.۹۶۸.۳۸۸
۰.۵۴	۲۵۰.۴۶۳.۴۴۷.۶۵۳	۰.۵۵	۳۷۱.۳۳۵.۸۱۴.۶۰۹
۰.۶۵	۳۰.۲۳۷۰.۲۳.۵۸۹	۰.۶۰	۳۹۵.۴۹۵.۷۱۷.۷۷۱
.	۱۰.۳۰۵۴.۴۳۲.۳۴۱	۰.۳۳	۱۱۲.۹۰۵.۹۹۷.۰۷۸
۳۱.۹۹	۱۴۸۶۷.۶۸۲.۸۰۴.۳۴۴	۳۴.۳۳	۱۷.۰۹۱.۸۸۷.۹۶۴.۸۷۳
			۳۶۶.۴۱۴.۴۳۸.۳۳۳
			۱۶.۷۲۵.۴۷۳.۵۲۶.۵۴۰
			۱۹۰.۵۸.۲۶۳.۰۰۰.۰۰۰

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۷/۳۱

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۳۱.۹۹	۱۴,۸۶۷,۴۸۲,۸۰۴,۳۴۴	۳۴.۴۲	۱۷,۰۹۱,۸۸۷,۹۶۴,۸۷۳	۳۶۶,۴۱۴,۴۳۸,۳۳۳	۱۶,۷۲۵,۴۷۳,۵۲۶,۵۴۰	۱۹,۰۵۸,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰		
۰.۳۲	۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۵	۰.۱۹	۹۶,۲۶۰,۲۲۹,۶۷۱	.	۹۶,۲۶۰,۲۲۹,۶۷۱	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	.
۰.۱۳	۵۸,۴۸۶,۲۲۳,۲۵۱	۰.۱۲	۶۲,۰۴۸,۴۰۲,۸۸۸	.	۶۲,۰۴۸,۴۰۲,۸۸۸	۸۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	.
۰.۰۹	۴۲,۷۹۲,۴۴۷,۵۵۱	۰.۱۰	۴۷,۳۱۳,۴۵۴,۵۶۲	.	۴۷,۳۱۳,۴۵۴,۵۶۲	۷۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	.
۰.۰۶	۲۹,۳۶۶,۳۷۲,۵۸۰	۰.۰۶	۳۱,۴۴۲,۳۳۲,۸۶۳	.	۳۱,۴۴۲,۳۳۲,۸۶۳	۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	.
۰.۰۱	۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۲۴	۰.۰۱	۳,۸۵۴,۷۹۱,۸۴۹	.	۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۲۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۸	.
۴.۹۲	۲,۲۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۲۷۴	.	.	.	.	.	.	.
۰.۱۸	۸۵,۱۰۲,۹۷۲,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۷.۶۰	۱۷,۴۷۴,۹۴۶,۸۱۸,۷۲۹	۳۴.۹۰	۱۷,۲۲۳,۸۰۸,۱۷۶,۷۰۶	۳۶۶,۴۱۴,۴۳۸,۳۳۳	۱۶,۹۶۶,۳۹۲,۹۴۷,۸۵۱	۱۹,۳۸۶,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰		جمع

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

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیلات	قیمت بازار	نام اوراق	
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	نماد اوراق	تاریخ سر رسید اوراق
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۳,۷۹۰,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۴۲۷,۵۷۸,۷۳۳,۶۰۰	۸۵۶,۸۰۹	(۹,۵۷)	۹۲۷,۵۰۰	ازاد ۱۰۷۱	مراجعه عام دولت ۱۰۷- شخ ۰۳۰۷۲۴
	۲,۹۳۳,۸۸۸,۹۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۲۷,۷۷۳,۰۳۷,۰۵۸	۹۷۵,۷۶۲	(۰,۲۱)	۹۷۷,۸۰۰	ازاد ۱۰۵۱	مراجعه عام دولت ۱۰۵- شخ ۰۳۰۵۰۳
	۲,۹۸۵,۶۹۴,۹۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۸۷,۱۲۵,۴۱۰,۰۰۰	۸۹۵,۴۱۰	(۱۰)	۹۹۴,۹۰۰	صحنستا ۳۱۱۱	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون خالص
	۱,۶۷۶,۷۹۱,۳۵۴,۰۰۰	.	۱,۶۸۶,۱۳۰,۴۶۴,۸۸۵	۹۲۲,۱۰۷	۰,۵۶	۹۱۷,۰۰۰	گام ۲۰۷۳۱	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷- شخ ۰۳۰۷۳۱
	۱,۰۵۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۶۶,۴۹۰,۴۶۱,۷۴۰	۹۶۹,۵۳۷	۱,۳۴	۹۵۶,۷۳۰	ازاد ۳۳۱	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۲۱۱- شخ ۰۳۰۳۳۱
	۹۲۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۵۳,۷۷۶,۷۶۶,۷۰۰	۹۵۳,۷۷۷	۰,۷۱	۹۴۷,۰۶۰	ازاد ۱۱۳۱	مراجعه عام دولت ۱۱۳-شخ ۰۴۰۴۰۸
	۹۶۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۶۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۱۰۰	(۱۰)	۹۶۵,۶۰۰	ازاد ۵۵۱	مراجعه عام دولت ۵-شخ ۲۰۹- شخ ۰۳۰۵۱۱
	۷۷۴,۵۷۲,۲۵۵,۴۵۰	.	۶۹۷,۱۱۵,۰۳۹,۹۰۵	۶۶۷,۲۳۳	(۱۰)	۷۴۱,۳۷۰	اخزا ۰۰۶۱	استاذ خزانه م-موجوده ۰۰۰- شخ ۰۳۰۷۲۳
	۲۸۸,۶۰۳,۷۷۰,۰۰۰	.	۲۹۲,۴۶۰,۰۰۳,۲۸۷	۹۸۱,۴۷۲	۱,۶۸	۹۶۵,۲۳۰	ازاد ۳۱۱	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۲۰۸- شخ ۰۳۰۷۲۳
	۳۰,۱۴۱,۶۴۸,۰۰۰	.	۲۷۱,۳۷۴,۹۸۳,۳۰۰	۶۳۳,۶۷۲	(۱۰)	۷۰۴,۰۸۰	اخزا ۰۰۲۱	استاذ خزانه م-موجوده ۰۰۰- شخ ۰۳۰۷۲۳
جمع نقل به صفحه بند	۱۲۵,۴۷۳,۸۵۰,۰۰۰	.	۱۱۲,۹۲۶,۴۶۵,۰۰۰	۶۳۹,۸۱۰	(۱۰)	۷۱۰,۹۰۰	اخزا ۰۰۹۱	استاذ خزانه م-موجوده ۰۰۰- شخ ۰۳۰۷۲۳
	۱۰۶,۹۷۵,۲۰۰,۰۰۰	.	۹۶,۳۷۷,۶۸۰,۰۰۰	۸۲۹,۹۸۰	(۱۰)	۹۲۳,۲۰۰	اخزا ۰۱۰۱	استاذ خزانه م-موجوده ۰۰۰- شخ ۰۳۰۷۲۳
	۶۸,۹۵۵,۱۶۸,۰۰۰	.	۶۲۰,۵۹۶,۵۱,۲۰۰	۶۹۵,۷۶۶	(۱۰)	۷۷۳,۰۴۰	اخزا ۰۰۴۱	استاذ خزانه م-موجوده ۰۰۰- شخ ۰۳۰۷۲۳
	۶۴۸,۵۱۱,۹۵۲,۰۰۰	.	۵۸۳,۶۶۰,۷۵۶,۸۰۰	۶۶۹,۸۰۰	(۱۰)	۷۲۲,۰۰۰	اخزا ۰۰۷۱	استاذ خزانه م-موجوده ۰۰۰- شخ ۰۳۰۷۲۳
	۱۶,۶۶۶,۳۲۵,۹۹۷,۴۵۰	.	۱۵,۷۳۴,۷۴۹,۴۳۳,۳۷۵					

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

[illegible]

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد	نوع صندوق
درصد	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱.۵۵	۶۹۷,۹۰۷,۳۶۸,۰۰۰	۶۸۶,۶۰,۵۷۵,۰۹۵	۱.۵۷	۷۸۰,۹۳,۶۶۶,۰۰۰	۶۸۶,۶۰,۵۷۵,۰۹۵	۹۹۸,۰۰۰	سهامی
۰.۹۶	۴۳۲,۹۴۱,۵۶۰,۶۱۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۰.۹۶	۴۷۵,۹۰۲,۹۲۴,۵۵۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۵۹,۴۷۰	سهامی
.	۱۲۹,۶۳۵,۹۵۴,۲۸۰	۶۰,۶۹۳,۵۵۹,۲۷۷	۰.۲۶	۱۲۸,۳۱۴,۲۵۵,۶۶۳	۶۰,۶۹۳,۵۵۹,۲۷۷	۷۸۳,۰۰۰	سهامی
.	۵۸۰,۵۰۰,۹۸۲,۵۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۰.۱۱	۵۶,۸۶۸,۳۸۸,۵۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سهامی
۲.۵۱	۱,۳۱۸,۵۳۵,۸۶۵,۳۹۰	۱,۱۷۳,۷۱۱,۰۴۷,۷۰۹	۲.۹۰	۱,۴۶۱,۱۷۹,۲۳۴,۷۱۳	۱,۱۷۳,۷۱۱,۰۴۷,۷۰۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۴۳۷,۱۶۶,۶۳۶	۶۴,۱۲۵,۹۹۶,۶۰۷	(۳,۸۳۱,۴۴۸,۴۱۸)	۲۵	۶۷,۹۵۷,۴۴۵,۰۲۵	سود سهام
۲۹۱,۶۹۴,۵۵۶,۹۰۳	۳۲۸,۰۴۸,۷۰۷,۸۲۵	(۱,۹۲۷,۷۵۲,۹۵۶)	متغیر	۳۲۹,۹۷۶,۴۶۰,۷۸۱	سود سپرده بانکی
۱,۲۹۰,۵۲۲	.	.		.	سود دریافتنی اراد ۵۸۱
۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱	۳۹۲,۱۷۴,۷۰۴,۴۳۲	(۵,۷۵۹,۲۰۱,۳۷۴)		۳۹۷,۹۳۳,۹۰۵,۸۰۶	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
بد (بس) - ریال	ریال	ریال	بد (بس) - ریال	
۱۰,۳۶,۸۲۰	(۳,۴۲۲,۸۸۸,۵۹۳,۴۲۲)	۳,۴۰۵,۹۱۷,۶۴۲,۲۰۳	۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱۰,۳۶,۸۲۰	(۳,۴۲۲,۸۸۸,۵۹۳,۴۲۲)	۳,۴۰۵,۹۱۷,۶۴۲,۲۰۳	۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹	

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. در این صندوق مدت استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون ها و ثبت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
مانده پایانی دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	(۶۹۴,۳۱۴,۹۳۶)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج نرم افزار
۴,۰۶۱,۳۷۰,۰۳۵	(۱,۳۸۸,۶۲۹,۹۶۵)	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۵۲,۴۴۷,۲۵۰	(۱۰۱,۵۵۲,۷۵۰)	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج رتبه بندی
۲۲۳,۵۱۳,۶۸۶	(۷۶,۴۸۶,۳۱۴)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	عضویت در کانون ها
۶,۸۶۸,۰۱۶,۰۳۵	(۲,۲۶۰,۹۸۳,۹۶۵)	۹,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	.	

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	۱,۸۸۶,۲۷۰,۰۰۳	رفاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	۱,۸۸۶,۲۷۰,۰۰۳	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۱۰۵,۷۰۹,۷۵۴,۷۴۰	۵۸,۶۹۴,۸۶۷,۳۳۵	مدیر
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	ضامن
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۵۰۶,۹۹۹,۹۴۰	۸۸۱,۹۲۹,۹۰۵	حسابرس
۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰	۸۰,۰۷۰,۴۷۱,۷۲۰	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

ریال	ریال	یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۴۵,۳۸۸,۶۶۷,۳۹۴	۵۶,۹۵۴,۶۴۲,۱۳۴	۱۴-۱	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۶,۰۱۶,۶۱۵,۵۹۱	۹۲۸,۱۴۷,۴۲۸,۰۹۴	۱۴-۲	بابت سود واحدهای صندوق
۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۳	سایر واریزی های نامشخص
۱۹,۱۶۲,۳۳۴,۱۵۲	.		بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۹,۴۵۳,۴۱۰	.		بابت تنمه واحدهای سرمایه گذاری
۸۱,۲۶۷,۰۷۰,۵۴۷	۹۹۰,۰۳۸,۰۷۰,۲۲۸		جمع

۱۴-۱- مانده فوق بابت درخواست های صدور در پایان دوره مالی است که تمامی درخواست های آنها تایید گردیده است.

۱۴-۲- مانده فوق بابت سودهای پرداختنی به سرمایه گذاران می باشد، که به علت مسدود بودن حساب بانکی یا اشتباه بودن شماره حساب اعلامی، به سرمایه گذار پرداخت نشده است.

۱۴-۳- مانده واریزی های نامشخص بابت واریزی تعداد از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی دارایی ها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای ایشان صورت نگرفته است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره تصفیه
۳,۳۷۱,۸۷۲,۹۲۲	۶,۳۱۳,۱۶۴,۱۹۶		ذخیره هزینه
۱,۱۸۶,۶۰۹,۷۰۷,۱۶۲	۱,۱۶۹,۴۸۴,۲۴۰,۴۹۲	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهم
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه رتبه بندی
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه عضویت در کانون
۱,۱۹۹,۹۸۱,۵۸۰,۰۸۴	۱,۱۸۶,۶۹۷,۴۰۴,۶۸۸		

۱۵-۱- مطابق ابلاغیه ۱۴۰۲/۰۱۴۸ سازمان بورس مورخه ۱۳۹۸/۰۱۲/۰۷ برحسب محاسبات ذکر شده در ابلاغیه روزانه ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام در حساب های صندوق ثبت و شناسایی می گردد. که در سرفصل سایر حساب های پرداختنی افشا گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵,۰۴۵,۳۸۰,۲۳۱,۴۴۶	۳۷,۴۵۹,۲۱۲	۴۷,۳۷۷,۵۷۳,۹۷۴,۵۵۵	۳۹,۴۷۰,۲۱۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۵۰,۳۶۱,۸۸۸	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۶,۷۴۷,۹۶۲	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴	۳۷,۴۷۹,۲۱۲	۴۷,۴۰۱,۵۸۰,۷۲۲,۵۱۷	۳۹,۴۹۰,۲۱۴	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۷,۶۸۹,۰۱۹,۵۸۳	۶۵,۰۰۱,۹۶۴,۰۳۵	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۳,۸۶۴,۰۱۴,۷۲۹	۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۳۲	۱۷-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۸,۲۸۹,۹۴۴,۸۰۷	۵۵,۰۵۴,۸۷۶,۳۳۷	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴	.	۱۷-۴	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۳,۹۳۲,۱۸۰,۰۰۳	۱۶۸,۸۵۱,۷۴۵,۲۰۴		

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۴,۹۴۱,۰۳۳,۷۱۹	(۳۲۹,۸۱۹,۹۸۱)	(۴۳,۶۶۵,۳۹۹)	(۳۰,۷۴۹,۴۷۶,۶۸۱)	۴۵,۹۶۳,۹۹۵,۶۸۰	۳,۵۱۵,۱۷۴						
.	۱۴,۰۲۹,۷۲۲,۱۱۸	(۳۷۳,۱۸۴,۴۹۱)	(۵۱,۹۰۴,۱۸۹)	(۴۰,۲۸۲,۰۸۶,۹۶۲)	۵۴,۶۳۶,۸۹۷,۷۶۰	۸,۶۰۰,۰۰۰						
.	۱۲,۶۲۹,۲۸۰,۳۵۷	(۳۱۲,۰۲۲,۱۲۰)	(۴۰,۲۸۳,۷۸۴)	(۲۹,۵۲۲,۸۳۸,۱۶۹)	۴۲,۴۰۴,۴۲۴,۳۳۰	۲۱۸,۹۰۷						
.	۱۱,۵۹۶,۳۳۹,۳۴۴	(۳۲۶,۱۰۴,۷۴۳)	(۴۲,۹۵۹,۱۶۳)	(۳۳,۳۵۵,۵۴۶,۵۹۰)	۴۵,۲۲۰,۹۴۹,۸۴۰	۵,۶۰۰,۰۰۰						
.	۶,۳۵۹,۵۱۸,۰۹۳	(۱۶۹,۷۳۴,۹۳۷)	(۳۲,۳۴۹,۴۷۰)	(۳۷,۴۸۵,۴۸۲,۴۴۰)	۳۳,۹۴۶,۹۸۴,۹۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰						
.	۲,۱۷۰,۶۳۰,۰۲۲	(۲۵۸,۷۷۸,۵۵۲)	(۴۹,۱۶۷,۰۶۸)	(۴۹,۳۷۷,۱۳۳,۳۸۱)	۵۱,۷۵۵,۷۰۹,۰۲۳	۹,۰۰۰,۰۰۰						
.	۲,۰۶۱,۶۹۳,۴۲۱	(۶۷,۰۹۲,۹۱۶)	(۱۲,۷۴۷,۵۳۳)	(۱۱,۳۷۷,۰۴۹,۶۰۰)	۱۳,۴۱۸,۵۸۳,۴۷۰	۳۰,۳۸۹۹						
.	۵۳۲,۷۹۰,۳۷۱	(۵۷۵,۶۱۰,۸۷۶)	(۱۰۹,۳۶۴,۵۹۶)	(۵۵,۶۰۲,۴۵۴,۳۴۷)	۵۶,۸۲۰,۲۲۰,۰۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰						
۹,۱۸۵,۵۴۰,۸۶۴	۷۸۰,۹۵۶,۷۹۰	(۱۵۸,۷۲۲,۸۷۶)	(۳۰,۱۷۰,۳۰۳)	(۳۰,۷۸۸,۶۵۴,۹۸۱)	۳۱,۷۵۸,۵۷۴,۸۵۰	۴,۹۷۹,۱۸۵						
۱۱,۹۷۴,۳۶۱,۳۸۱	.	.	.	.	.	.						
۶,۹۱۳,۹۴۳,۲۶۹	.	.	.	.	.	.						
۵,۵۲۸,۴۳۳,۵۸۷	.	.	.	.	.	.						
۲,۳۴۹,۳۶۱,۹۱۶	.	.	.	.	.	.						
۳۵,۹۵۱,۶۳۹,۹۱۷	۶۵,۰۰۱,۹۶۴,۰۳۵	(۲,۱۷۱,۱۴۱,۴۸۲)	(۴۱۳,۵۱۳,۰۵)	(۳۰,۸,۳۴۰,۷۲۳,۱۵۱)	۳۷۵,۹۷۶,۳۳۹,۹۷۳							

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۹۵۱,۶۳۹,۹۱۷	۶۵,۰۰۱,۹۶۴,۰۳۵	(۲,۱۷۱,۱۴۱,۴۸۲)	(۴۱۲,۵۱۱,۳۰۵)	(۳۰,۸۳۴,۷۲۳,۱۵۱)	۳۷۵,۹۲۶,۳۳۹,۹۷۳	۰
۱,۹۹۰,۶۶۳,۶۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹,۳۸۳,۳۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۵,۹۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۲,۷۶۲,۱۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۲۹,۸۸۹,۱۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۷,۶۸۹,۰۱۹,۵۸۳	۶۵,۰۰۱,۹۶۴,۰۳۵	(۲,۱۷۱,۱۴۱,۴۸۲)	(۴۱۲,۵۱۱,۳۰۵)	(۳۰,۸۳۴,۷۲۳,۱۵۱)	۳۷۵,۹۲۶,۳۳۹,۹۷۳	۰

جمع نقل از صفحه قبل
پتروشیمی غدیر
پتروشیمی زاگرس
معدنی و صنعتی چادرملو
معدنی و صنعتی گل گهر
گلنگ سازان سپاهان
جمع

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۲,۹۵۰,۰۰۴,۶۰۷	(۱۲۱,۶۲۸,۶۷۹)	(۲۳,۱۰۹,۱۲۰)	(۸,۷۶۹,۰۰۶,۲۱۶)	۲۴,۳۲۵,۷۳۶,۱۹۰	۴,۲۵۸,۰۶۴
۰	۹,۹۷۷,۱۶۷,۹۹۳	(۷۰,۶۴۲,۹۱۰)	(۱۳,۴۲۲,۰۱۶)	۴,۰۶۶,۷۴۹,۵۲۱	۱۴,۱۲۸,۵۸۲,۴۴۰	۷۲۲,۷۹۸
۴,۳۵۳,۱۴۳,۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۷,۸۸۲,۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵,۸۶۷,۱۳۲,۲۳۲	(۱۲۴,۷۴۳,۱۳۷)	(۲۳,۷۰۰,۶۹۸)	۱۸,۹۳۳,۰۵۱,۳۳۳	۲۴,۹۴۸,۶۲۷,۴۰۰	۵,۴۲۰,۷۲۰
۴,۴۶۱,۰۲۵,۷۰۷	۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۳۲	(۳۱۷,۰۱۴,۷۲۶)	(۶۰,۲۳۱,۸۳۴)	۱۴,۳۳۰,۷۹۴,۶۳۸	۶۳,۴۰۲,۹۴۶,۰۳۰	۰

ح. سرمایه گذاری صدرتاسین
ح. داروپخش (هلدینگ)
ح. توسعه‌مادر و فلزات
ح. پتروشیمی جم
ح. معدنی و صنعتی چادرملو
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۴۶۱,۰۲۵,۷۰۷	۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۳۲	(۳۱۷,۰۱۴,۷۲۶)	(۶۰,۲۳۱,۸۳۴)	۱۴,۲۳۰,۷۹۴,۶۳۸	۶۳,۴۰۲,۹۴۶,۰۳۰	.
(۶۷۸,۴۰۱)	.	.	.	.	.	جمع نقل از صفحه قبل
(۵۹۶,۳۳۲,۵۷۷)	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۸۶۴,۰۱۴,۷۲۹	۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۳۲	(۳۱۷,۰۱۴,۷۲۶)	(۶۰,۲۳۱,۸۳۴)	۱۴,۲۳۰,۷۹۴,۶۳۸	۶۳,۴۰۲,۹۴۶,۰۳۰	ح. پیش هجرت
						جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۴۰,۱۵۷,۸۴۸,۶۳۷	.	.	(۲,۲۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۳۷۳)	۲,۳۲۶,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۱
.	۱۴,۸۹۷,۰۲۷,۷۱۰	.	.	(۸۵,۱۰۲,۹۷۲,۲۹۰)	۱۰۰,۰۰۰	استان خزانة م-۹ بودجه ۰۹-۱۶-۲۰۳۱
۱۸,۲۸۹,۹۴۴,۸۰۷	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۰۳-۲-۱۰۳
۱۸,۲۸۹,۹۴۴,۸۰۷	۵۵۰,۵۴۸,۱۶۶,۳۳۷	.	.	(۲,۳۷۰,۹۴۵,۱۲۳,۶۶۳)	۲,۴۲۶,۰۰۰	جمع کل

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴	.	.	.	.	.	.
۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴	.	.	.	.	.	صندوق توسعه اعتماد رفاه

صندوق سرمایه گذاری نیکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۸-۱	۳۳۰,۵۷۴,۷۵۶,۰۰۱
سود تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش نسبی یا هدف تضمین نسبی	۱۸-۲	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۸-۳	(۱۶۳,۸۷۴,۰۷۹,۳۳۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۴	۳۳,۵۶۶,۰۵۶,۴۵۵
		۲۱۰,۱۹۸,۳۱۶,۷۱۴
		۹۰,۲۶۶,۷۳۳,۱۲۵

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۴۷۳,۳۲۰,۵۲۴	۱۰,۸۲۸,۶۶۳,۰۸۲	(۱,۴۸۹,۵۲۳,۵۵۶)	(۲,۸۳۰,۰۰۹,۴۵۷)	(۱,۸۷,۷۴۹,۴۹۵,۱۲۵)	۲۹۷,۹۰۴,۶۹۱,۱۲۰	۳۱,۴۶۲,۸۷۴
۵,۴۷۵,۳۹۶,۶۷۶	۷۳۰,۱۰۰,۹۹۵,۵۰۷	(۱,۰۳۱,۳۳۰,۸۵۶)	(۱۹۵,۹۵۲,۸۶۳)	(۱۳۲,۰۳۷,۸۹۲,۰۳۴)	۳۰۶,۲۶۶,۱۷۱,۲۶۰	۳۹,۳۱۴,۱۰۱
۴۹,۳۸۸,۴۷۰,۹۶۷	۶۴,۷۹۶,۳۴۲,۳۴۱	(۱,۲۸۵,۳۰۱,۴۷۳)	(۲۴۴,۳۰۷,۲۸۰)	(۱۹۰,۷۳۴,۴۴۳,۴۰۷)	۲۵۷,۰۶۰,۲۹۴,۴۰۰	۲۹,۱۷۸,۳۴۰
۱۰۲,۳۳۷,۱۸۸,۱۶۷	۲۴۶,۱۹۰,۰۰۰,۸۳۰	(۳,۸۰۶,۱۵۵,۷۸۴)	(۷۲۳,۱۶۹,۶۰۰)	(۵۱۰,۵۱۱,۳۰,۵۶۶)	۷۶۱,۳۳۱,۱۵۶,۷۸۰	
						جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۲,۳۲۷,۱۸۸,۱۶۷	۲۴۶,۱۹۰,۰۰۰,۸۳۰	(۳,۸۰۶,۱۵۵,۷۸۴)	(۷۳۲,۱۶۹,۶۰۰)	(۵۱۰,۵۱۱,۸۳۰,۵۶۶)	۷۶۱,۳۳۱,۱۵۶,۷۸۰	جمع نقل به صفحه بند
۸۲۶,۳۵۳,۹۱۸	۴۶,۹۹۹,۶۳۶,۳۱۰	(۱,۱۰۷,۲۲۹,۷۷۳)	(۳۱۰,۳۷۳,۶۵۷)	(۱۷۳,۱۵۸,۷۱۵,۱۷۱)	۲۲۱,۴۴۵,۹۵۴,۶۳۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۶۹,۷۸۰,۰۳۷,۲۸۴	۴۰,۱۷۳,۵۲۰,۹۹۵	(۹۵۳,۴۳۷,۷۰۰)	(۱۸۱,۱۵۳,۱۶۳)	(۱۴۹,۵۳۵,۵۹۶,۳۳۲)	۱۹۰,۶۸۷,۵۴۰,۰۸۰	سپین انرژی خلیج فارس
۴۱,۷۳۲,۰۵۷,۶۷۴	۳۵,۵۴۳,۴۳۴,۴۸۶	(۹۴۸,۱۶۴,۹۵۳)	(۱۸۰,۱۵۱,۳۴۱)	(۱۵۲,۹۶۱,۳۳۹,۷۸۰)	۱۸۹,۶۳۲,۹۹۰,۵۶۰	پالایش نفت بندرعباس
۱,۵۵۱,۵۱۷,۹۲۲	۲۹,۴۳۴,۲۹۴,۳۷۸	(۱۰,۴۵۹,۵۷۰,۱۱۸)	(۱۹۸,۷۳۱,۸۵۲)	(۱۷۸,۵۱۳,۴۴۰,۳۶۲)	۲۰۹,۱۹۱,۴۳۳,۶۴۰	ملی صنایع مس ایران
۴۳,۸۱۳,۷۹۷,۰۳۷	۱۷,۸۳۹,۲۵۷,۵۷۸	(۷۱۹,۲۱۱,۳۸۶)	(۱۳۶,۶۵۰,۱۶۳)	(۱۲۵,۱۴۷,۱۵۸,۱۳۳)	۱۴۳,۸۴۲,۲۷۷,۲۵۰	پالایش نفت تهران
(۳,۹۱۴,۲۷۰,۶۸۵)	(۳,۵۴,۷۷۵,۰۱۵)	(۲۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۵۴,۶۷۳,۴۵۰)	(۵۷,۴۶۳,۳۴۶,۸۶۵)	۵۷,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۳۰,۳۹,۷۵۹,۴۵۲	۹۰,۵۸,۷۷۷,۶۵۰	(۲۲۴,۳۴۵,۰۰۰)	(۴۲,۶۴۴,۵۵۰)	(۳۵,۵۶۳,۱۳۳,۸۰۰)	۴۴,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۳,۶۱۹,۳۰۳,۲۸۲)	۸,۷۸۵,۰۵۶,۰۴۲	(۴۲۷,۲۹۱,۲۰۰)	(۸۱,۱۸۵,۳۳۸)	(۷۶,۱۶۴,۷۰۷,۴۳۰)	۸۵,۴۵۸,۳۴۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۸,۳۶۹,۳۷۷,۸۱۶	۴,۵۴۳,۴۱۵,۸۰۴	(۶۹۲,۸۴۶,۵۷۹)	(۱۳۱,۶۴۰,۸۵۰)	(۱۳۳,۳۰۱,۴۱۲,۵۶۷)	۱۳۸,۵۶۹,۳۱۵,۸۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
۳,۱۸۶,۳۹۸,۰۵۰	۳۷۹,۱۴۶,۳۶۷	(۳۷۹,۹۸۴,۱۲۸)	(۷۲,۱۹۶,۹۸۴)	(۷۵,۱۶۵,۴۹۸,۰۳۱)	۷۵,۹۹۹,۸۲۵,۵۱۰	مخابرات ایران
.	۳۴۹,۳۱۱,۴۲۹	(۲۸۶,۹۳۳,۱۰۹)	(۵۴,۵۱۷,۱۰۱)	(۵۶,۶۹۵,۶۶۱,۳۳۱)	۵۷,۳۸۶,۴۳۱,۸۷۰	کاشی الوند
۳۷۷,۱۳۲,۸۰۸,۳۵۳	۴۳۸,۸۵۴,۹۰۸,۴۷۵	(۱۰,۸۷۹,۴۱۰,۷۳۰)	(۲,۰۶۷,۰۸۸,۰۳۹)	(۱,۷۴۴,۰۸۰,۷۳۸,۸۷۸)	۲,۱۷۵,۸۸۲,۱۴۶,۱۲۲	جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۷,۱۲۲,۸۰۸,۳۵۳	۴۲۸,۸۵۴,۹۰۸,۴۷۵	(۱۰,۸۷۹,۴۱۰,۷۳۰)	(۲۰,۶۷۰,۸۸۰,۳۹۹)	(۱,۷۲۴,۰۸۰,۷۳۸,۸۷۸)	۲,۱۷۵,۸۸۲,۱۴۶,۱۲۲	جمع نقل از صفحه قبل
۱۲,۲۴۹,۵۶۵,۰۵۸	۲۴۲,۵۹۸,۶۲۰	(۶,۳۰۵,۳۷۶,۳۲۲)	(۱۱۴,۶۷۰,۲۵۰)	(۱۱۹,۷۴۴,۷۲۹,۹۷۸)	۱۲۰,۷۰۵,۵۲۶,۴۸۰	کالسیمین
۸۱۷,۶۷۰,۹۹۷	۲۳۴,۵۴۰,۶۳۶	(۳,۸۷۸,۸۰۰,۳۷۶)	(۷۳,۶۹۷,۳۷۱)	(۷۶,۸۷۹,۹۵۶,۸۷۷)	۷۷,۵۷۶,۰۷۵,۱۶۰	مس شهید باهنر
(۳,۶۲۹,۷۶۹,۳۰۴)	۱۳۶,۷۱۶,۱۵۹	(۱۰,۸۸۴,۴۳۲)	(۳۰,۶۸۸,۰۴۰)	(۳۱,۵۱۰,۵۹۵,۶۹۹)	۲۱,۷۷۶,۸۸۴,۳۲۰	داروسازی ابوریحان
۹,۷۵۵,۱۱۹,۱۶۸	۱۳۲,۴۴۴,۲۹۳	(۱۰,۹۴۰,۷۷۶,۴۱۶)	(۳۰,۸۰۰,۷۵۱,۹۱۹)	(۲۱۷,۵۲۰,۵۴۰,۹۱۲)	۲۱۸,۹۵۵,۲۸۲,۱۴۰	سیمان فارس و خوزستان
۴۶۷,۷۱۸,۳۲۹	۸۱,۳۹۳,۴۸۵	(۹۷,۹۰۴,۸۶۹)	(۱۸,۶۰۰,۱,۹۲۵)	(۱۹,۳۸۲,۰۷۳,۵۹۱)	۱۹,۵۸۰,۹۷۳,۸۷۰	پتروشیمی غدیر
-	(۶,۸۵۳,۹۵۴)	(۹,۸۲۱,۹۴۱)	(۱۸,۶۶۱,۶۹۰)	(۱۹,۵۳۲,۸۵۷,۱۰۳)	۱۹,۶۴۲,۸۸۴,۲۶۰	قندهگمتان
-	(۷۳,۸۶۸,۲۳۳)	(۱۴۴,۷۳۷,۹۴۰)	(۲۷,۵۰۰,۳۰۹)	(۲۸,۸۴۸,۳۱۸,۲۰۶)	۲۸,۹۴۷,۵۸۸,۰۳۲	ایرکا پارت صنعت
-	(۳۰,۴۷۰,۸۷۸)	(۱۹۶,۵۷۲,۰۳۴)	(۳۷,۳۴۸,۶۸۷)	(۳۹,۳۸۳,۹۵۷,۰۳۷)	۳۹,۳۱۴,۴۰۶,۸۸۰	پارس فولاد سبزار
-	(۳۳۱,۷۶۱,۱۷۱)	(۱۹۶,۶۶۰,۰۴۴)	(۳۷,۳۶۵,۴۰۸)	(۳۹,۳۲۹,۷۴۴,۵۴۹)	۳۹,۳۳۲,۰۰۸,۸۲۰	کارخانجات قند قزوین
-	(۴۸۲,۲۹۱,۶۳۷)	(۵۳۲,۴۳۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۶۱,۷۰۰)	(۱۰,۶۳۵,۶۹۹,۹۳۷)	۱۰,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
-	(۷۹۹,۸۶۵,۱۰۵)	(۱۰۰,۸۲۱,۶۶۸)	(۱۹,۱۵۶,۱۱۷)	(۳۰,۸۴۴,۲۲۱,۰۰۰)	۲۰,۱۶۴,۳۳۳,۶۸۰	مدیریت صنعت شونیده تص.پهشهر
۲۹۸,۷۷۳,۱۱۲,۶۰۱	۴۳۷,۸۸۴,۴۹۰,۶۰۰	(۱۴,۴۴۱,۸۲۵,۵۵۲)	(۲,۷۴۲,۹۴۶,۸۵۵)	(۳,۴۳۲,۲۹۴,۴۷,۷۵۷)	۲,۸۸۸,۲۶۵,۱۱۰,۷۶۴	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹۸,۷۷۳,۱۱۲,۶۰۱	۴۳۷,۸۸۴,۴۹۰,۶۰۰	(۱۴,۴۴۱,۸۲۵,۵۵۲)	(۳,۷۴۳,۹۴۶,۸۵۵)	(۳,۴۳۲,۲۹۴,۸۴۷,۷۵۷)	۲,۸۸۸,۳۶۵,۱۱۰,۷۶۴	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۵۲۲,۴۴۰,۹۵۶	(۳,۲۸۸,۰۳۸,۱۹۴)	(۳۳۶,۳۲۷,۹۶۳)	(۶۳,۹۰۲,۳۱۲)	(۶۹,۱۵۳,۴۰۰,۵۰۸)	۶۷,۲۶۵,۵۹۳,۵۹۰	سپید ماکیان
۴۸,۹۲۳,۵۵۵,۸۴۰	(۲,۵۰۴,۸۲۲,۸۹۴)	(۳۳۶,۱۷۵,۰۰۰)	(۶۳,۸۱۷,۳۵۰)	(۶۹,۲۳۹,۷۷۴,۶۴۴)	۶۷,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهپاک
-	(۳,۲۷۳,۶۲۳,۱۸۰)	(۱۳۶,۲۵۶,۵۰۵)	(۲۵,۸۸۸,۷۳۶)	(۳۰,۳۶۲,۷۷۸,۹۳۹)	۲۷,۲۵۱,۴۰۱,۰۰۰	داروسازی اکسیر
(۶,۱۱۴,۲۳۰,۳۸۵)	(۳,۴۶۶,۷۹۱,۴۵۷)	(۱۸۶,۵۹۴,۲۶۰)	(۳۵,۴۵۲,۹۰۹)	(۴۰,۵۶۴,۵۹۶,۳۶۸)	۳۷,۳۱۸,۸۵۲,۰۸۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۴,۵۷۱,۲۱۵,۷۳۵)	(۳۰,۴۰۲,۹۷۵,۳)	(۳۸,۹۳۶,۶۵۳)	(۴۵,۳۱۳,۲۹۹,۸۴۹)	۴۰,۹۸۵,۹۵۰,۵۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۷,۸۸۸,۴۸۱,۷۶۶	(۴,۷۶۶,۱۲۸,۷۲۸)	(۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۶۰,۰۰۰)	(۴۹,۲۵۹,۵۶۸,۷۲۸)	۴۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
۶,۶۳۸,۷۰۴,۲۱۱	(۳۰,۱۷۸,۶۴۸,۲۹۵)	(۳۶۶,۹۴۹,۷۳۷)	(۶۹,۷۲۰,۴۵۰)	(۹۳,۱۳۱,۹۲۵,۴۳۱)	۷۳,۳۸۹,۹۴۷,۳۲۳	فولاد خوزستان
(۳,۹۶۳,۸۰۲,۷۵۵)	(۵,۵۹۵,۵۱۹,۷۷۶)	(۲۹۱,۶۸۵,۱۸۸)	(۵۵,۴۲۰,۱۸۶)	(۶۳,۵۵۴,۴۵۲,۰۰۲)	۵۸,۳۳۷,۰۳۷,۶۰۰	توسعه معادن و فلزات
۱۱,۳۴۴,۷۳۹,۳۸۴	(۵,۹۵۶,۱۵۵,۵۶۷)	(۶۰,۴۳۴۲,۱۶۲)	(۱۱۴,۸۲۵,۰۱۱)	(۱۲۶,۱۰۵,۴۲۰,۸۵۸)	۱۲۰,۸۶۸,۴۳۲,۴۶۴	پتروشیمی پردیس
۱۱,۲۷۳,۵۲۷,۰۰۰	(۶,۵۳۹,۳۴۴,۴۴۶)	(۴۷۰,۳۳۴,۸۱۹)	(۸۹,۳۶۳,۶۱۶)	(۱۰۰,۰۴۶,۶۰۹,۹۰۱)	۹۴۰,۶۶۹,۶۳۸,۹۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۶۲۹,۵۵۵,۲۱۱	(۷,۳۱۱,۹۲۶,۷۶۲)	(۲۸۶,۳۱۰,۱۱۰)	(۷۳,۳۷۹,۹۲۱)	(۸۲,۹۹۴,۲۵۸,۳۳۱)	۷۷,۲۴۲,۰۲۲,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۹۰,۹۲۵۰۰۹۳,۸۲۹	۳۷۱,۵۷۲,۲۷۶,۰۶۶	(۱۷,۹۸۵,۶۳۱,۰۴۹)	(۳,۴۱۷,۲۶۹,۹۰۰)	(۳۲۰,۴۰۴,۱۵۱,۰۳۳,۱۹۶)	۳,۵۹۷,۱۲۶,۳۱۰,۳۱۱	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹۰,۹۲۵,۰۹۳,۸۲۹	۳۷۱,۵۷۲,۲۷۶,۰۶۶	(۱۷,۹۸۵,۶۳۱,۰۴۹)	(۳,۴۱۷,۲۶۹,۹۰۰)	(۳,۲۰۴,۱۵۱,۰۳۲,۱۹۶)	۳,۵۹۷,۱۲۶,۲۱۰,۲۱۱	جمع نقل از صفحه قبل
(۷,۴۵۵,۹۶۱,۷۹۸)	(۷,۶۲۹,۷۵۳,۸۰۶)	(۴۶۹,۳۱۶,۶۴۳)	(۸۹,۱۷۰,۱۶۲)	(۱۰۰,۹۳۴,۵۹۴,۴۱)	۹۳,۸۶۳,۳۲۸,۶۴۰	پتروشیمی تندگوینان
۴,۳۳۸,۴۳۰,۴۵۸	(۸,۵۴۴,۹۹۹,۹۷۰)	(۷۰,۷۳۵,۱۸۸)	(۱۳,۴۳۹,۶۸۶)	(۲۳۶۰,۷۸۶۲,۷۵۶)	۱۴,۱۴۷,۰۳۷,۶۶۰	داروخش (هلدینگ)
۶,۷۸۱,۳۹۱,۲۰۷	(۸,۹۹۴,۹۴۴,۳۲۹)	(۳۵۱,۳۱۱,۰۱۸)	(۶۶,۷۴۹,۰۹۳)	(۷۸,۸۳۹,۰۸۷,۶۱۸)	۷۰,۳۶۲,۲۰۳,۵۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۲۴,۸۹۰,۳۴۹,۰۳۷	(۹,۳۸۱,۷۵۵,۱۴۲)	(۱,۱۶۱,۲۷۳,۳۶۲)	(۲۲۰,۶۴۱,۹۳۹)	(۲۴۰,۲۵۴,۵۱۲,۱۴۵)	۲۳۲,۲۵۴,۶۷۲,۳۰۴	فولاد مبارکه اصفهان
(۶,۴۸۱,۲۰۶,۰۰۰)	(۲۶,۱۶۸,۷۷۷,۱۰۹)	(۴۲۰,۵۵۳,۰۰۰)	(۷۹,۹۰۴,۸۸۰)	(۱۰۹,۷۷۸,۷۲۰,۳۲۹)	۸۴,۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱,۱۵۶,۸۷۷,۴۹۹)	(۱۰,۴۷۵,۰۵۶,۶۴۸)	(۴۶۱,۶۴۶,۶۵۹)	(۸۷,۷۱۲,۴۸۵)	(۱۰۲,۲۵۴,۶۳۱,۳۳۴)	۹۲,۳۲۸,۹۳۱,۸۲۰	مدنی و صنعتی چادرسلو
(۱,۷۳۱,۳۰۸,۹۱۲)	(۱۱,۸۰۰,۳۷۵,۳۲۶)	(۵۶۶,۰۸۲,۷۹۱)	(۱۰۷,۵۵۵,۷۳۰)	(۱۲۴,۳۴۴,۲۹۴,۹۵۵)	۱۱۳,۳۱۶,۵۵۸,۲۵۰	پخش هجرت
۲,۹۰۱,۴۲۷,۳۳۹	(۱۳۰,۲۶۳,۳۲۵,۵۰۸)	(۵۷۴,۸۱۶,۲۹۶)	(۱۰۹,۳۱۵,۰۹۶)	(۱۲۷,۳۰۵,۵۷۰,۲۵۶)	۱۱۴,۹۶۳,۲۵۹,۱۴۰	سیمان خوزستان
۲۵,۱۴۵,۴۸۸,۸۰۰	(۲۰,۵۹۱,۳۳۶,۴۴۰)	(۵۹۶,۰۹۵,۳۳۲)	(۱۱۳,۲۵۸,۱۱۳)	(۱۳۹,۱۰۱,۰۴۹,۳۵۵)	۱۱۹,۳۱۹,۰۶۶,۳۶۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۶,۰۰۸,۱۸۱,۲۰۰	(۲۴,۳۸۳,۱۷۸,۹۸۷)	(۴۲۷,۳۷۰,۱۵۲)	(۸۱,۸۱۱,۳۲۹)	(۱۰۹,۳۲۸,۷۵۷,۸۵۶)	۸۵,۴۵۴,۰۳۰,۳۵۰	سرمایه گذاری صادراتین
۱۱,۴۳۴,۸۲۴,۰۰۰	.	.	.	.	۱۰,۱۱۲,۹۰۳	فروسیلیسیم خمین
۶۰,۲۵۲,۲۷۷,۵۷۲	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
۴۷۱,۵۲۵,۵۲۲,۲۲۳	۲۳۰,۵۷۴,۷۵۶,۰۰۱	(۳۲۰,۸۴۰,۷۲۸,۴۹۰)	(۴,۳۸۶,۰۹۸,۴۱۳)	(۴,۳۵۸,۹۰۰,۱۱۵,۳۴۱)	۴,۶۱۶,۹۴۵,۶۹۸,۲۴۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتیابی مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
				ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	
۴۷۱,۵۲۵,۲۲۳	۲۳۰,۵۷۴,۷۵۶,۰۰۱	(۲۳۰,۸۴,۷۲۸,۴۹۰)	(۴,۳۸۶,۰۹۸,۴۱۳)	(۴,۳۵۸,۹۰۰,۱۱۵,۳۴۱)	۴,۶۱۶,۹۴۵,۶۹۸,۳۴۵	-	جمع نقل از صفحه قبل
۵,۲۲۳,۵۰۰,۷۵۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۵,۲۱۱,۴۰۵,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۳,۴۹۰,۸۹۶,۲۲۵	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۲,۲۹۶,۲۵۵,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۱,۳۱۲,۴۹۴,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	شیمی دارویی داروپخش
۹۳۸,۵۶۴,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
۷۴۵,۵۵۵,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۶۴,۹۳۱,۵۸۶	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۰,۵۸۷,۰۶۴۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
(۹۶۶,۰۸۲,۴۸۵)	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۴۹۰,۴۲۸,۹۴۴,۵۹۶	۲۳۰,۵۷۴,۷۵۶,۰۰۱	(۲۳۰,۸۴,۷۲۸,۴۹۰)	(۴,۳۸۶,۰۹۸,۴۱۳)	(۴,۳۵۸,۹۰۰,۱۱۵,۳۴۱)	۴,۶۱۶,۹۴۵,۶۹۸,۳۴۵	-	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۹۶۶,۲۹۸,۳۳۳	.	.	.	.	.	بانک تجارت
۱۲,۳۵۷,۵۲۸,۶۸۱	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴,۹۱۴,۷۲۶,۳۰۰	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۱۵,۸۸۷,۳۶۵,۵۳۴	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
(۱۵,۹۹۰,۳۳۹,۹۹۴)	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۱۴,۳۷۹,۵۲۸,۲۵۰	.	.	.	.	.	سایپا
۱۵,۶۹۲,۷۳۵,۹۰۲	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۷۳,۹۹۲,۱۵۶,۸۹۵)	.	.	.	.	.	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی، سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۱۱,۳۸۷,۵۲۱,۳۰	-	(۳-۵۶۱۱,۱۴۷)	(۱,۵۷۴,۴۳۷,۳۳۲,۵۰۸)	۱,۶۸۶,۱۳۰,۴۶۴,۸۸۵	۱,۸۲۸,۵۶۲
-	۷۱,۴۵۴,۴۷۲,۵۵۶	-	(۲-۸,۸۱۶,۹۴۳)	(۱۰۰,۸۰۰,۴۳۰,۱۸۶,۵۰۱)	۱,۱۵۲,۰۹۳,۴۷۶,۰۰۰	۱,۲۸۱,۲۰۰
(۱۲,۴۷۱,۷۱۳,۱۰۰)	۵۲,۶۴۷,۶۱۹,۸۸۹	-	(۱۲۶,۳۵۳,۰۹۹)	(۶۴۴,۳۴۱,۰۵۷,۹۱۷)	۶۹۷,۱۱۵,۰۲۹,۰۰۵	۱,۰۴۴,۷۸۵
(۱۲,۴۷۱,۷۱۳,۱۰۰)	۳۳۵,۴۸۹,۶۱۳,۶۷۵	-	(۶۴۰,۷۸۰,۱۸۹)	(۳,۲۹۹,۲۰۸,۵۷۶,۹۲۶)	۳,۵۲۵,۳۳۸,۹۷۰,۷۹۰	

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲			ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ریال	تعداد	
						ریال	کارمزد فروش	ریال							
(۱۲,۴۷۱,۷۱۳,۱۰۰)	۳۲۵,۴۸۹,۶۱۳,۶۷۵	.	.	(۶۴۰,۷۸۰,۱۸۹)	(۳,۲۹۹,۲۰۸,۵۷۶,۹۲۶)	۳,۵۳۵,۳۲۸,۹۷۰,۷۹۰									جمع نقل از صفحه قبل
(۱,۴۱۵,۸۸۸,۹۱۱)	۳۹,۴۲۶,۳۳۱,۵۱۴	.	.	(۱۰۵,۷۸۸,۵۱۲)	(۵۴۴,۱۲۸,۶۳۶,۷۷۴)	۵۸۳,۶۶۰,۷۵۶,۸۰۰								۸۹۸,۳۱۶	استاد خزانه م بودجه ۷ بودجه ۳۰۹۱۲۰۰۰
.	۲۰,۷۶۳,۳۶۶,۹۵۸	.	.	(۴۹۰,۱۶۸,۵۹۱)	(۲۵۰,۴۶۳,۴۴۷,۶۵۱)	۲۷۱,۳۷۴,۹۸۳,۲۰۰								۴۲۸,۱۰۰	استاد خزانه م بودجه ۲ بودجه ۳۰۹۱۰۲۴۰۰
(۲۸۳,۴۶۴,۷۹۵,۳۲۸)	۱۶,۸۸۵,۵۵۲,۶۳۹	.	.	(۵۳۰,۶۵۸,۸۶۱)	(۲,۹۱۰,۳۵۶,۸۱۵,۵۵۸)	۲,۹۳۷,۷۷۳,۰۳۷,۰۵۸								۳,۰۰۰,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۵ شخ ۳۰۵۰۲۰۰
(۳۷,۲۶۵,۲۹۱,۸۸۶)	۱۳,۷۸۶,۸۳۳,۹۲۵	.	.	(۱۹۳,۳۰۱,۳۹۶)	(۱۰,۵۲۵,۱۰,۳۳۶,۴۱۹)	۱,۰۶۶,۴۹۰,۴۶۱,۷۴۰								۱,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳ شخ ۳۱۱۰۰
(۳۴,۵۷۴,۲۵۵,۲۸۰)	۱۳,۳۳۲,۰۱۱,۲۶۳	.	.	(۴۸۷,۰۴۱,۴۸۱)	(۲,۶۷۳,۴۰۶,۳۵۷,۲۵۶)	۲,۶۸۷,۱۲۵,۴۱۰,۰۰۰								۳,۰۰۱,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن
.	۹,۶۵۱,۵۶۴,۸۲۷	.	.	(۳۰,۴۶۷,۹۲۲)	(۱۰,۳۰۲,۵۴,۴۳۲,۲۴۱)	۱۱۲,۹۲۶,۴۶۵,۰۰۰								۱۷۶,۵۰۰	استاد خزانه م بودجه ۹ بودجه ۳۰۳۱۱۰۰۰
.	۵,۸۲۳,۸۱۳,۲۴۱	.	.	(۱۷۲,۸۷۲,۰۳۹)	(۹۴۷,۷۸۰,۰۷۱,۴۲۰)	۹۵۳,۷۷۶,۷۶۶,۷۰۰								۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱ شخ ۳۰۴۰۸
۳,۸۶۴,۶۵۵,۸۴۴	۳,۷۸۷,۶۹۲,۴۶۹	.	.	(۵۳,۱۸۹,۶۲۶)	(۲۸۹,۶۱۹,۱۲۰,۱۹۲)	۲۹۳,۴۶۰,۰۳۲,۸۸۷								۲۹۹,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳ شخ ۳۰۲۰۸
.	۳,۵۶۲,۱۸۰,۶۳۸	.	.	(۱۱,۳۴۸,۳۱۲)	(۵۸,۴۸۶,۳۲۲,۲۵۰)	۶۲,۰۵۹,۶۵۱,۲۰۰								۸۹,۳۰۰	استاد خزانه م بودجه ۴ بودجه ۳۰۵۲۲۰۰۰
۱,۳۹۷,۷۴۹,۴۸۶	۳,۵۲۰,۰۰۷,۰۱۱	.	.	(۸,۵۷۷,۱۱۸)	(۴۳,۷۹۳,۴۴۷,۵۵۱)	۴۷,۳۲۲,۰۳۱,۶۸۰								۷۱,۹۸۸	استاد خزانه م بودجه ۱ بودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰
۱,۸۴۹,۶۴۲,۰۸۹	۲,۰۷۶,۹۶۰,۲۸۳	.	.	(۵,۷۰۰,۱۳۷)	(۲۹,۳۶۶,۳۷۳,۵۸۱)	۳۱,۴۴۹,۰۳۳,۰۰۰								۴۶,۲۰۰	استاد خزانه م بودجه ۵ بودجه ۳۰۶۲۶۰۰۰
(۳۵۲,۰۷۹,۸۸۶,۹۹۶)	۳۶۸,۰۰۵,۹۲۹,۴۵۲	.	.	(۲,۲۷۸,۷۹۴,۱۸۴)	(۱۲,۲۰۲,۳۷۷,۸۳۶,۸۱۹)	۱۲,۵۷۲,۶۵۷,۵۶۰,۴۵۵									جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۵۲,۰۷۹,۸۸۶,۹۹۶)	۳۶۸,۰۰۵,۹۳۹,۴۵۲	.	(۳,۲۷۸,۷۹۴,۱۸۴)	(۱۲,۳۰۲,۳۷۲,۸۳۶,۸۱۹)	۱۲,۵۷۲,۶۵۷,۵۶۰,۴۵۵		اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
.	(۴,۷۵۸,۶۱۷,۳۴۴)	.	(۱۷,۴۵۰,۳۳۰)	(۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۴)	۹۶,۲۷۷,۶۸۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	
.	(۹۱,۸۳۰,۰۴۵,۶۲۶)	.	(۱۵۷,۵۲۴,۳۷۵)	(۹۶۰,۷۷۲,۵۲۱,۲۵۱)	۸۶۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰۲۰۹
(۳۴۴,۱۶۴,۷۵۰)	(۴۳۵,۲۹۱,۳۴۵,۸۱۳)	.	(۶۲۱,۲۴۸,۶۴۴)	(۳,۸۶۲,۲۴۸,۸۲۰,۷۶۹)	۳,۴۲۷,۵۷۸,۷۲۳,۶۰۰	۴,۰۰۰,۴۰۰	مراجعه عام دولت ۵-ش ۹-۲۰۹
۴۵,۳۰۰,۵۷۸,۷۸۲	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۳-۲۴-۳۰
۷۰,۵۵۷۶,۲۵۱	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۳-ش ۳-۱۰۴
۳۱,۹۹۴	.	.	.	.	.	.	منفعت دولت ۶-ش ۹-۱۴۰۱۰۹
(۱,۴۹۵,۳۱۲)	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۵-ش ۱۰-۱۱۰
(۸۶۰,۶۰۸,۵۷۰)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۹-۲۰۵۲۸
(۳۰۷,۲۷۹,۹۶۸,۶۰۱)	(۱۶۳,۸۷۴,۰۷۹,۳۳۱)	.	(۳۰۰۷۵,۰۱۷,۵۳۳)	(۱۷,۱۲۶,۴۱۳,۰۲۵,۸۵۳)	۱۶,۹۶۵,۶۱۳,۹۶۴,۰۵۵	.	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۹-۳۰۹۱۹
							جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کاربرد فروش		ارزش دفتری		بهای بازار		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱,۳۵۲,۰۴۶,۸۲۵	۱۴,۰۱۹,۱۴۷,۰۳۴	۰	۰	۰	۰	(۷۶۶,۰۷۴,۴۹۸,۹۶۶)	۷۸۰,۰۹۳,۶۸۶,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۰	صندوق توسعه تعاون
۳۹,۶۷۸,۴۵۰,۷۹۰	۸,۳۲۶,۱۲۲,۹۴۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۷,۶۷۶,۷۸۱,۶۱۰)	۴۷۵,۹۰۲,۹۴۴,۵۵۰	۴۵۹,۴۷۰	۴۵۹,۴۷۰	۴۵۹,۴۷۰	۴۵۹,۴۷۰	صندوق گنجینه رفاه
۰	۸۴۵,۸۶۴,۱۲۸	۰	(۱۵۲,۵۵۴,۳۳۷)	(۱۲۷,۴۶۸,۳۹۱,۵۳۵)	۱۲۸,۴۶۶,۸۱۰,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم-سپام
۰	۴۷۴,۹۲۲,۳۵۳	۰	(۶۷,۶۱۱,۵۰۰)	(۵۶,۳۹۳,۴۶۶,۱۴۷)	۵۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. ثروت هیواس
۱۰,۰۳۱,۴۹۷,۶۱۵	۲۳,۵۶۰,۵۶,۴۵۵	۰	(۲۲۰,۱۶۵,۸۳۷)	(۱,۴۱۷,۶۱۳,۱۳۸,۲۵۸)	۱,۴۴۱,۳۹۹,۴۴۰,۵۵۰	۱,۴۴۱,۳۹۹,۴۴۰,۵۵۰	۱,۴۴۱,۳۹۹,۴۴۰,۵۵۰	۱,۴۴۱,۳۹۹,۴۴۰,۵۵۰	۱,۴۴۱,۳۹۹,۴۴۰,۵۵۰	۱,۴۴۱,۳۹۹,۴۴۰,۵۵۰	۱,۴۴۱,۳۹۹,۴۴۰,۵۵۰	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

३७

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲			دوره مالی سه ماهه	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۹۷,۷۳۳,۱۲۷,۰۷۵	(۳,۸۳۱,۴۴۸,۴۱۸)	۹۳,۹۰۱,۶۷۸,۶۵۷	۶۱,۶۲۶,۴۳۷,۶۶۶	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	.	.	.	.	.	۱۱,۱۳۲,۶۵۲,۶۳۶	
پتروشیمی خراسان	-	-	.	.	.	.	.	۶,۰۶۱,۰۰۵,۲۷۷	
پتروشیمی غدیر	-	-	.	.	.	.	.	۳,۲۵۸,۵۵۵,۱۳۳	
داروسازی ابوریحان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۹۹۷,۲۳۴,۰۳۷	
شیمی دارویی داروپخش	-	-	.	.	.	.	.	۲,۳۱۷,۵۹۰,۲۳۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	.	.	.	.	.	۲,۲۳۱,۷۴۰,۳۴۶	
بانک ملت	-	-	.	.	.	.	.	۲,۲۰۶,۳۰۷,۴۹۰	
تولید نیروی برق آبادان	-	-	.	.	.	.	.	۱,۳۹۷,۰۲۵,۰۶۸	
جمع					۹۷,۷۳۳,۱۲۷,۰۷۵	(۳,۸۳۱,۴۴۸,۴۱۸)	۹۳,۹۰۱,۶۷۸,۶۵۷	۹۳,۲۲۸,۵۵۷,۸۸۳	

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
پادداشت		مبلغ	ریال
		ریال	مبلغ
سود اوراق مشارکت ۲۰-۱		۶۴۴,۳۴۴,۹۳۳,۹۸۹	۴۷۰,۹۱۱,۶۵۸,۵۸۵
سود سپرده های بانکی ۲۰-۲		۱,۵۹۲,۵۵۸,۵۳۹,۳۹۵	۱,۳۸۰,۵۷۵,۲۵۲,۱۶۵
		۲,۲۳۶,۹۰۳,۴۷۳,۳۸۴	۱,۸۵۱,۴۸۶,۹۱۰,۷۵۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت

خالص درآمد سود سهام	خالص سود خالص	قیمت اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شرح
	ریال	ریال	درصد			
۱۶۳,۱۷۸,۶۵۳,۲۵۲	۱۹۰,۳۵۱,۳۰۶,۹۴۵	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱ بدون ضامن
۰	۱۹۰,۳۲۷,۱۷۳,۶۳۸	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۰۷-شخ ۳۰۷۲۴
۲۱۵۳۰۰۶۹۶۱۵	۱۴۰,۰۱۱,۷۵۲,۶۹۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۵-شخ ۳۰۵۰۳
-	۴۴,۷۵۷,۷۹۰,۲۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۸
۱۸۴,۷۰۸,۷۲۲,۸۶۷	۵۶۵,۴۴۸,۰۳۳,۵۳۰	۱۱,۰۰۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص سود سهام	ریال
۱۸۴,۷۰۸,۷۲۲,۸۶۷	۵۶۵,۴۴۸,۰۲۳,۵۳۰	۱۱,۰۰۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۶۷,۵۲۳,۵۸۱۶	۴۳,۹۸۴,۹۴۵,۵۴۲	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
۰	۳۴,۲۰۰,۲۷۸,۲۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷
۴,۴۲۳,۳۰۴,۸۱۰	۱۱,۷۱۱,۶۸۶,۶۴۴	۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
۱۶۳,۸۲۸,۲۳۸,۶۶۶	۰	۰	۰
۹۵,۱۹۷,۰۴۸,۲۸۸	۰	۰	۰
۶,۹۹۱,۴۷۱,۳۴۵	۰	۰	۰
۶۶۶,۷۹۳	۰	۰	۰
۴۷۰,۹۱۱,۶۵۸,۵۸۵	۶۴۴,۳۴۴,۹۳۳,۹۸۹	۱۳,۴۰۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرح		تاریخ سرمایه گذاری	
شرح		تاریخ سررسید	
جمع نقل از صفحه قبل		-	
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۲۱۱		۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۲۰۹		۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۲۰۸		۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۴		-	-
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۳		-	-
منفعت دولت ۶-ش خاص ۱۴۰۱۰۹		-	-
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۱۱۰		-	-
جمع			

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱
۱۴۰۱ خرداد ماه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه تجزیل سود سپرده	سود	ریال	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۲۳۱,۸۳۹,۸۸۴,۳۷۶	۱,۰۲۵,۱۰۱,۲۰۸,۰۵۷	(۱,۳۸۱,۳۴۹,۷۲۹)	۱,۰۲۶,۴۸۲,۵۵۷,۷۸۶	۱۶,۹۲۷,۱۹۷,۹۳۴,۳۲۲					
.	۷۷۰,۵۷۵,۳۴,۲۵۰	.	۷۷۰,۵۷۵,۳۴,۲۵۰	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۳		بندبند
.	۱۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۶	.	۱۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۶	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۰۳		بندبند
.	۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۳۳	.	۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۳۳	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰		بندبند
.	۱۳۷,۵۲۱,۱۹۷,۲۱۴	.	۱۳۷,۵۲۱,۱۹۷,۲۱۴	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۶		بندبند
.	۴۶۸۰,۱۳۷۱,۱۹۲	(۸۰,۸۲۹,۲۹۷)	۴۶۸۸۲,۳۱۰,۴۸۹	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۷		بندبند
.	۷۰,۴۹۱,۵۴۱,۸۰۷	(۵۱,۱۴۳,۰۸۶)	۷۰,۵۵۰,۶۸۴,۸۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۷		بندبند
.	۵۸,۲۸۹,۵۷۹,۰۵۰	(۵۰,۱۴۶,۹۶۶)	۵۸,۳۳۹,۷۲۶,۰۱۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		بندبند
.	۴۹,۱۰۳,۸۴۴,۶۲۸	(۷۹,۷۱۶,۹۶۸)	۴۹,۱۸۳,۵۶۱,۵۹۶	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۶		بندبند
.	۵۸,۵۷۰,۸۲۶,۳۴۱	(۱۲۶,۰۲۲,۹۴۶)	۵۸,۷۰۶,۸۴۹,۲۸۷	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۱		بندبند
.	۲۳,۱۴۵,۷۴۳,۵۸۵	(۴۰,۵۵۷,۷۸۲)	۲۳,۱۸۶,۳۰۱,۳۶۸	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹		بندبند
.	۱۳,۳۶۷,۷۹۱,۰۶۹	(۹۵,۲۲۲,۶۲۱)	۱۳,۴۶۳,۰۱۳,۶۹۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰		بندبند
.	۱۰,۵۵۲,۷۸۰,۶۸۷	(۴۰,۷۵۳,۵۶۰)	۱۰,۵۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۲۲		بندبند
۲۳۱,۸۳۹,۸۸۴,۳۷۶	۱,۵۹۱,۷۱۵,۷۴۶,۶۷۹	(۱,۹۲۷,۷۵۲,۹۵۶)	۱,۵۹۳,۶۴۳,۴۹۹,۶۳۵	۲۵,۸۴۷,۱۹۷,۹۳۴,۳۲۲					

جمع نقل به صفحه بند

جمع نقل از صفحه قبل

پارسین ۴۰۱-۷۷۹۷۲۸-۰۶

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

مسکن - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۴۳

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

پارسین ۴۰۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲۵

صندوق سرمایه گذاری نیکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هرینه برگشت سود یا هزینه تزیل سود سپرده	سود	ریال		مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب	
				ریال	درصد						
۳۳۱,۸۳۹,۸۸۴,۳۷۶	۱,۵۹۱,۷۱۵,۷۴۶,۶۷۹	(۱,۹۲۷,۷۵۲,۹۵۶)	۱,۵۹۳,۶۴۲,۴۹۹,۳۳۵	۲۵,۸۴۷,۱۹۷,۹۳۴,۳۳۲							جمع نقل از صفحه قبل
۷,۸۹۲,۲۶۶	۷,۶۳۴,۹۴۳	.	۷,۶۳۴,۹۴۳	۱,۳۳۲,۳۲۵,۲۰۵	۸			-	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹
۴,۶۲۰,۱۲۷	۸,۴۶۸,۸۹۴	.	۸,۴۶۸,۸۹۴	۴۴,۵۸۳,۶۵۱,۰۶۳	۱۰			-	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	کوتاه مدت	رفاه - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶
۴,۴۲۶,۴۸۰	۵۶۸,۰۰۸	.	۵۶۸,۰۰۸	۵,۶۹۳,۷۰۶,۶۶۸	۸			-	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	کوتاه مدت	رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷
۱,۸۶۸,۱۴۶	۱,۸۹۸,۳۵۵	.	۱,۸۹۸,۳۵۵	۱۱,۲۵۳,۸۸۵,۵۳۸	۸			-	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۰۶۶
.	۴۵,۲۶۱,۴۲۵	.	۴۵,۲۶۱,۴۲۵	۴,۱۳۷,۰۶۲,۵۰۲	۸			-	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۶۳۸ - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱
۴۱,۹۱۲	۲۰,۱۷۶۲	.	۲۰,۱۷۶۲	۹,۷۹۱,۴۰۴	۸			-	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	اقتصاد نوین - ۶۷۸۲۰۴۸-۱ - ۲۰۸-۸۵۰
۹,۸۶۲	۷۸,۳۱۹,۳۳۵	.	۷۸,۳۱۹,۳۳۵	۳۱,۶۵۶,۳۱۲,۲۸۳	۵			-	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	کوتاه مدت	پاسارگاد - ۱۴۸۵۳۳۱۹-۱ - ۲۵۰-۸۱۰۰۰
.	۱۸,۵۹۷	.	۱۸,۵۹۷	۱,۱۷۵,۷۹۳	۸			-	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	کوتاه مدت	سلطان - ۳۰۱-۳۷۱۳۱۰۳-۱ - ۸۱۶-۸۱
.	۲۶,۴۷۱	.	۲۶,۴۷۱	۱,۸۶۳,۶۶۳	۸			-	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	کوتاه مدت	کشاورزی - ۱۰۳۶۰۵۹۵۰۳
.	۵۰۳۱	.	۵۰۳۱	۱,۸۸۶,۲۷۰,۰۰۳	۸			-	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	جاری	رفاه - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
.	۱۱,۹۹۵	.	۱۱,۹۹۵	۸۰۱۰۳۳	۸			-	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	کوتاه مدت	پارس‌گاد - ۱۴۸۵۳۳۱۹-۳ - ۲۵۰-۹۰۱۲
۲۵۳,۱۴۰,۵۸۷,۸۷۲	-	.	-	-	-			-	-	بلند مدت	پارس‌گاد - ۱۴۸۵۳۳۱۹-۳ - ۲۵۰-۹۰۱۲
۴۸۴,۹۹۹,۳۳۱,۰۴۱	۱,۵۹۲,۵۵۸,۵۳۹,۳۹۵	(۱,۹۲۷,۷۵۲,۹۵۶)	۱,۵۹۴,۴۸۶,۲۹۲,۳۵۱	۲۵,۹۳۷,۷۴۶,۶۷۹,۵۸۷							جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۰۶,۰۵۰,۱۸۰	۱,۳۲۸,۷۳۰,۵۸۹	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
.	۱,۰۳۶,۸۲۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۷۷۹,۴۴۹,۱۰۸	.	۲۲-۱ درآمد تنزیل سود سهام
۳,۶۸۵,۴۹۹,۲۸۸	۱,۳۲۹,۷۶۷,۴۰۹	جمع

۲۲-۱- درآمد تنزیل سود سپرده بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده بانکی می باشد

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۶,۵۷۲,۱۱۴,۷۹۸	۵۸,۶۹۴,۸۶۷,۳۳۵	مدیر
۵۴۵,۲۳۱,۶۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۳۶,۰۶۷,۱۰۸	۳۷۴,۹۲۹,۹۶۵	حسابرس
۴۷,۳۵۳,۴۱۳,۵۵۶	۶۲,۰۶۹,۷۹۷,۳۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴,۲۰۶,۰۸۶,۱۲۵	۱,۰۲۸,۲۳۸,۳۴۵	هزینه نرم افزار
۴۴۴,۶۶۲,۷۴۲	۱۸,۳۶۱,۶۵۴	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۸۸,۶۲۹,۹۶۵	۱,۳۸۸,۶۲۹,۹۶۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۶,۴۸۶,۳۱۴	۷۷,۲۶۰,۲۹۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۰۱,۵۵۲,۷۵۰	.	هزینه رتبه بندی
.	.	هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶,۲۱۷,۴۱۷,۸۹۶	۲,۵۱۲,۴۹۰,۲۵۶	جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۳۳۷,۸۳۲,۴۸۸,۲۱۰	۱,۷۵۷,۹۶۳,۸۱۸,۵۲۳	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱,۹۰۲,۱۵۶,۵۱۷,۸۶۹)	(۱,۸۰۳,۰۴۷,۰۲۷,۳۳۹)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۴۳۵,۶۷۵,۹۷۰,۳۴۱	(۴۵,۰۸۳,۲۰۸,۸۱۶)	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۶- سود تقسیمی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۸۰۵,۰۵۶,۶۸۱,۶۵۶	۹۴۳,۸۶۶,۸۹۰,۵۸۹	سود فروردین ماه
۷۴۰,۹۰۵,۵۷۳,۴۶۰	۸۴۶,۶۴۱,۰۲۳,۲۸۰	سود اردیبهشت ماه
۷۰۷,۰۶۰,۴۰۸,۳۴۰	۸۴۶,۹۸۶,۱۰۹,۸۷۲	سود خرداد ماه
۲,۲۵۳,۰۲۲,۶۶۳,۴۵۶	۲,۶۳۷,۴۹۴,۰۲۳,۷۴۱	جمع

۲۷- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی و تعهدات مرتبط با آن هیچگونه بدهی احتمالی دیگری ندارد.

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نوع واحد	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۵	۱۸,۰۰۰	۰.۰۵	۱۸,۰۰۰	ممتاز	سهامدار عمده	بانک رفاه کارگران	
۰	۱۹	۰	۲۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نوشین ناصری	
۰	۱۷	۰	۲۱	عادی		علیرضا کاوسی	
۰	۰	۰	۲۰	عادی		فاطمه طاهایی نوتی	
۰	۲۰	۰	۰	عادی		مهرزاد جهانی پهنمیری	
۰.۳۷	۱۴۶,۴۹۱	۰.۴۷	۱۸۷,۴۳۲	عادی	سهامدار وابسته به	رفاه فرازان هدف	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰.۹۹	۳۹۱,۵۰۳	۰	۰	عادی	سهامدار عمده	موسسه غیر انتفاعی صندوق کارگران بانک رفاه	
۱.۴۱	۵۵۷,۸۵۰	۰.۵۲۵	۲۰۷,۴۹۶	عادی			جمع

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

محلده طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱,۰۳۶,۸۲۰	طی سال مالی	۴۹۰,۸۲۳,۸۶۴	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارگزاری بانک رفاه کارگران	بانک رفاه کارگران
(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	طی سال مالی	۳۷۸,۱۹۸,۵۶۴	کارمزد فروش اوراق بهادار	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
(۵۸,۶۹۴,۸۶۷,۳۳۵)	طی سال مالی	۰	ضامن صندوق	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی سال مالی	۳۷۴,۹۲۹,۹۶۵	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
۵۰۶,۹۹۹,۹۴۰	طی سال مالی	۶۲,۹۳۸,۸۱۹,۷۲۸	کارمزد ارکان	جمع	
(۷۸,۶۸۰,۵۰۵,۰۵۵)					

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص داراییها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.