



صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲



تاریخ: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

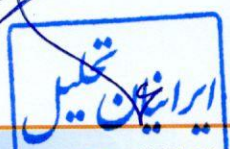
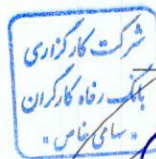
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص 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
۹-۵۰	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 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 برگیرنده 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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ 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



آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خ فخارمقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۱۰۰ / صندوق سرمایه گذاری



شماره ثبت: ۳۰۰۲۲ - شماره: ۴۱۷۷۲۷۲۲-۲۱

تلفن: ۴۱۷۷۲۷۲۲-۲۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۴,۰۶۸,۷۲۸,۱۷۱,۳۱۷	۴,۱۱۷,۴۱۲,۶۶۶,۲۲۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۶,۸۰۳,۲۱۹,۳۷۰,۱۸۱	۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۱۹,۵۱۳,۷۴۸,۷۹۶,۰۱۷	۱۷,۴۷۴,۹۴۶,۸۱۸,۷۲۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱,۲۶۴,۹۰۰,۵۹۵,۶۰۰	۱,۳۱۸,۵۳۵,۸۶۵,۳۹۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹	۳۵۰,۰۰۱,۸۰۰,۵۹۴	۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱	حسابهای دریافتی
۱۰	۱,۰۳۶,۸۲۰	۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹	جاری کارگزاران
۱۱	۴,۵۱۹,۷۴۴,۷۳۸	.	سایر دارایی ها
۱۲	۶,۰۴۵,۶۱۶,۲۷۸	۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	موجودی نقد
	۴۲,۰۱۱,۱۶۵,۱۳۱,۵۴۵	۴۶,۴۷۴,۷۴۹,۶۷۳,۱۲۵	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۳	۱۳۸,۷۵۴,۷۷۳,۹۲۵	۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴	۹۰۵,۵۷۷,۷۲۸,۳۹۷	۸۱,۲۶۷,۰۷۰,۵۴۷	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۵	۸۳۶,۳۱۸,۶۹۸,۷۵۱	۱,۱۹۹,۹۸۱,۵۸۰,۰۸۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	۱,۸۸۰,۶۵۱,۲۰۱,۰۷۳	۱,۴۰۵,۳۱۹,۰۷۹,۷۹۱	جمع بدهی ها
۱۶	۴۰,۱۳۰,۵۱۳,۹۳۰,۴۷۲	۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴	خالص دارایی ها
	۱,۲۰۰,۳۳۷	۱,۲۰۲,۵۱۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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 رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۱۷۷,۸۸۸,۱۹۶,۸۸۴	۱۴۴,۰۵۱,۸۰۹,۰۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۱۷۵,۳۵۶,۹۲۷,۰۵۴	۱۵۲,۳۱۱,۴۴۰,۴۷۲
سود سهام	۱۹ ۳۲۶,۷۶۵,۳۶۵,۳۴۶	۴۴۲,۸۸۶,۹۱۶,۸۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۴,۲۹۰,۰۹۳,۴۰۲,۱۱۹	۴,۲۴۰,۹۰۰,۸۱۷,۸۸۰
سایر درآمدها	۲۱ ۱,۳۲۹,۷۶۷,۴۰۹	۴,۱۵۰,۰۶۰,۵۶۴
جمع درآمدها	۴,۹۷۱,۴۳۳,۶۵۸,۸۱۲	۴,۹۸۴,۳۰۱,۰۴۴,۸۱۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۱۲۱,۴۵۴,۰۹۹,۵۰۵)	(۱۰۳,۳۳۲,۲۷۷,۵۴۵)
سایر هزینه ها	۲۳ (۱۲,۵۷۸,۳۰۴,۱۴۳)	(۵,۴۶۱,۰۵۲,۹۸۰)
جمع هزینه ها	(۱۳۴,۰۳۲,۴۰۳,۶۴۸)	(۱۰۸,۷۹۳,۳۳۰,۵۲۵)
سود خالص	۴,۸۳۷,۴۰۱,۲۵۵,۱۶۴	۴,۸۷۵,۵۰۷,۷۱۴,۲۹۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۰.۶۶٪	۵.۰۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۱۰.۰۳٪	۴.۵۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
خالص دارایی های اول دوره	۳۷,۴۷۹,۲۱۲	۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۶,۵۴۱,۶۹۵	۱۶,۵۴۱,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰,۵۸۸,۱۹۸)	(۲۰,۵۸۸,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۴,۸۳۷,۴۰۱,۲۵۵,۱۶۴
تعدیلات	۲۴ -	(۸۲۳,۵۷۶,۹۸۷,۷۸۰)
سود تقسیمی	۲۵ -	(۴,۹۰۷,۲۳۷,۹۳۰,۲۴۶)
خالص دارایی های پایان دوره	۳۳,۴۳۳,۷۰۹	۴۰,۱۳۰,۵۱۳,۹۳۰,۴۷۲

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

شرکت کارگزاری
 بانک رفاه کارگران
 «سای سامین»

ایرانیان تحلیل
 مشاوره و سرمایه گذاری
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری : سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده
 ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدهی 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- 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 - نیش 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۳-۱- 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 فخر 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 هر کدام 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، هر کدام که بزرگتر باشد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می شود.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- ذخیره تغییر ارزش سهام

رویه نحوه احتساب تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوقهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت طی سال مالی به استناد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر صدور و ابطال در سیستم نرم افزار صندوق محاسبه می شود. به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری 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 می شود. 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 می آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداقل درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهم $(18\%)/(252)$ است. حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در یک روز که قابل شناسایی در صندوق می باشد از حاصل تقسیم حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداکثر درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهم $(22\%)/(252)$ است. صندوق روزانه برای تک سهم موجود در پرتفوی صندوق مانده ذخیره تغییر ارزش سهام را محاسبه و با در نظر گرفتن سایر محدودیت ها اقدام به شناسایی ذخیره تغییر ارزش سهام در دفاتر صندوق می شود.

به موجب مفاد ماده ۱۴ اساسنامه، در صورتی که پرداخت های 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 سرمایه گذارانی که در پایان دوره مالک واحدهای سرمایه گذاری محسوب می شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و 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 می باشد 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

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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:

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
فلزات اساسی	۳۰۹,۰۳۳,۱۰۵,۰۸۸	۷۷۱,۷۲۰,۳۳۴,۳۷۴	۳۵۹,۲۳۴,۹۳۸,۰۸۹	۸۶۹,۶۹۰,۰۴۴,۳۰۴
محصولات شیمیایی	۲۴۹,۹۰۵,۷۳۳,۷۰۵	۷۱۷,۲۹۰,۴۳۵,۹۹۴	۲۷۱,۵۵۰,۳۸۸,۶۶۷	۷۴۰,۹۰۵,۷۷۹,۸۰۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۸۴,۳۳۱,۰۵۷,۶۷۳	۴۸۵,۱۹۶,۰۶۳,۵۰۸	۲۳۵,۷۲۹,۲۷۱,۷۴۰	۴۴۵,۴۶۱,۱۷۷,۰۹۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۶۲,۳۱۴,۰۱۳,۱۳۲	۳۷۷,۵۱۲,۱۴۱,۶۰۰	۲۴۸,۰۲۳,۷۵۰,۲۱۷	۴۹۶,۳۲۸,۳۲۳,۷۵۱
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۶,۶۳۴,۸۰۵,۹۵۴	۳۲۳,۳۲۴,۸۰۶,۸۱۸	۲۵۶,۶۳۴,۸۰۵,۹۵۴	۲۵۵,۰۹۴,۳۶۳,۵۸۹
سیمان، آهک و گچ	۱۴۱,۳۷۳,۶۳۷,۲۰۷	۲۷۲,۱۱۴,۰۳۲,۲۰۹	۱۴۳,۲۲۳,۰۹۷,۵۹۸	۲۷۱,۲۷۴,۶۹۷,۵۷۲
استخراج کانه های فلزی	۱۴۰,۷۲۷,۳۵۱,۶۹۲	۲۰۱,۲۱۱,۵۸۰,۵۴۸	۱۶۹,۴۸۳,۵۹۳,۲۷۶	۳۰۳,۹۲۵,۰۸۲,۷۷۶
خودرو و ساخت قطعات	۲۲۷,۳۹۷,۹۸۶,۵۸۱	۱۹۳,۸۰۸,۰۷۶,۰۵۲	۴۳,۳۷۳,۵۲۱,۹۱۰	۶۷,۱۱۸,۲۵۶,۰۰۰
مواد و محصولات دارویی	۱۲۳,۰۲۴,۵۷۳,۴۵۰	۱۷۴,۰۹۴,۲۸۷,۶۲۴	۱۱۱,۰۱۶,۸۵۵,۶۹۸	۱۷۱,۲۱۹,۴۸۴,۱۵۹
نقل به صفحه بعد	۱,۸۹۴,۷۴۲,۲۶۴,۴۸۲	۳,۵۱۶,۲۷۱,۷۵۸,۷۲۷	۱,۸۳۸,۲۷۰,۲۲۳,۱۴۹	۳,۶۲۱,۰۱۷,۲۰۹,۰۵۰
				۷.۷۹

صندوق سرما به گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		صنعت		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷.۷۹	۳,۶۲۱,۰۱۷,۲۰۹,۰۵۰	۱,۸۳۸,۲۷۰,۲۲۳,۱۴۹	۸.۳۷	۳,۵۱۶,۲۷۱,۷۵۸,۷۲۷	۱,۸۹۴,۷۴۲,۲۶۴,۴۸۲	نقل از صفحه قبل
۰.۳۲	۱۴۹,۵۳۵,۵۹۶,۲۲۱	۱۶,۵۹۳,۷۰۷,۷۸۴	۰.۳۵	۱۴۶,۱۳۵,۷۹۳,۲۵۱	۱۶,۵۹۳,۷۰۷,۷۸۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۳	۵۹,۴۴۲,۲۴۶,۶۵۲	۴۶,۴۲۹,۱۶۸,۷۳۶	۰.۲۰	۸۲,۹۴۴,۰۰۲,۸۰۲	۴۶,۴۲۹,۱۶۸,۷۳۶	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	.	.	۰.۱۶	۶۵,۳۶۱,۳۴۶,۲۲۴	۶۲,۹۵۵,۶۰۷,۰۵۳	قند و شکر
۰.۱۲	۵۳,۶۲۴,۶۲۵,۶۲۸	۱۳,۶۱۶,۶۶۶,۳۰۹	۰.۱۵	۶۴,۳۶۲,۲۵۸,۰۱۱	۱۳,۶۱۶,۶۶۶,۳۰۹	مخابرات
۰.۱۱	۵۱,۷۱۰,۰۱۲,۸۰۲	۳۰,۶۵۱,۹۲۱,۳۸۹	۰.۱۳	۵۳,۵۰۰,۹۴۴,۹۵۳	۳۰,۶۵۱,۹۲۱,۳۸۹	کاشی و سرامیک
۰.۲۱	۹۵,۳۱۳,۸۸۷,۴۷۲	۷۳,۵۳۷,۹۱۲,۲۷۲	۰.۱۳	۵۳,۱۱۹,۷۴۵,۶۸۵	۵۱,۰۴۵,۴۵۵,۲۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۱۲	۵۶,۸۵۹,۶۶۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۵,۲۳۴,۸۷۶	۰.۱۰	۴۳,۶۳۸,۷۹۵,۰۰۰	۴۰,۵۰۵,۲۳۴,۸۷۶	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۶	۲۹,۹۰۹,۴۲۸,۴۰۲	۲۸,۸۸۵,۷۵۸,۱۷۶	۰.۱۰	۴۳,۳۹۳,۵۲۶,۶۶۴	۲۸,۸۸۵,۷۵۸,۱۷۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸.۱۷	۴,۱۱۷,۴۱۲,۶۶۶,۲۲۷	۲,۰۸۸,۴۹۰,۵۹۲,۶۹۱	۹.۶۸	۴,۰۶۸,۷۲۸,۱۷۱,۳۱۷	۲,۱۸۵,۴۲۵,۷۸۴,۰۰۵	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو سهم	درصد تعدیل قیمت	قیمت تعدیل	دلیل تعدیل
		ریال	درصد		
بانک ملت	۳۹,۲۱۴,۱۰۱	۴,۵۳۹	۶۱	۱,۷۵۱	دارا بودن اختیار تبعی
بانک صادرات ایران	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۹	۴۵	۱,۲۳۶	دارا بودن اختیار تبعی
بانک تجارت	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۲	۵۳	۱,۱۸۱	دارا بودن اختیار تبعی
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳,۲۰۸,۷۱۷	۵,۸۳۰	۵۰	۲,۸۹۱	دارا بودن اختیار تبعی
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۰۰	۵۹	۱۲,۴۳۷	دارا بودن اختیار تبعی
فولاد خوزستان	۱۹,۴۵۱,۳۵۱	۳,۳۷۵	۴۹	۱,۷۱۷	دارا بودن اختیار تبعی
فولاد مبارکه اصفهان	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۰	۵۷	۲,۴۰۵	دارا بودن اختیار تبعی
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵,۵۰۹,۱۹۹	۲۰,۸۶۰	۴۸	۱۰,۷۷۸	دارا بودن اختیار تبعی
ایران خودرو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰	۳۸	۱,۸۶۳	دارا بودن اختیار تبعی
توسعه معادن و فلزات	۱۰,۲۳۴,۵۶۸	۴,۸۱۳	۲۳	۳,۶۹۳	دارا بودن اختیار تبعی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دلیل تعدیل	قیمت تعدیل	درصد تعدیل قیمت	ارزش تابلو سهم	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
		درصد	ریال		
دارا بودن اختیار تبعی	۱۹,۵۳۰	۲۶	۲۶,۲۲۰	۵,۶۰۶,۸۰۸	مبین انرژی خلیج فارس
دارا بودن اختیار تبعی	۲,۷۳۸	۶۳	۷,۴۱۰	۲۹,۹۷۰,۱۱۸	ملی صنایع مس ایران
دارا بودن اختیار تبعی	۲۴,۹۲۱	۳۷	۳۹,۷۲۰	۲,۶۹۶,۱۰۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
دارا بودن اختیار تبعی	۶,۲۰۷	۴۷	۱۱,۷۹۰	۱۶,۱۵۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
دارا بودن اختیار تبعی	۵,۶۹۵	۵۲	۱۱,۸۸۰	۱۱,۹۱۲,۹۱۲	پالایش نفت بندرعباس
دارا بودن اختیار تبعی	۴,۱۵۴	۵۲	۸,۶۴۰	۲۰,۶۸۸,۹۰۳	پالایش نفت اصفهان
دارا بودن اختیار تبعی	۱۵۵,۰۹۵	۸	۱۶۹,۰۶۰	۹۳۵,۰۵۱	پتروشیمی پردیس
دارا بودن اختیار تبعی	۲,۲۹۶	۵۰	۴,۵۷۷	۱۲,۹۹۸,۵۲۹	پالایش نفت تهران
دارا بودن اختیار تبعی	۱,۴۴۶	۸۱	۷,۵۳۰	۱۰,۱۱۲,۹۰۳	سرمایه گذاری صدرتامین
دارا بودن اختیار تبعی	۸,۴۵۹	۴۶	۱۵,۸۱۰	۷,۲۵۴,۹۳۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
دارا بودن اختیار تبعی	۷۵۱	۴۳	۱,۳۱۷	۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد		سپرده های بانکی:
۰	۰	۱۱.۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	بلند مدت اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۹
۰	۰	۶.۴۷	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۲	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	بلند مدت دی - ۰۴۰۶۰۳۳۲۸۹۰۰۹
۵.۱۲	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۷	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	بلند مدت پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۸۳۲۱۹-۵
۰	۰	۴.۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	بلند مدت رفاه - ۳۵۵۶۷۹۶۷۰
۰	۰	۴.۲۸	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بلند مدت رفاه - ۳۵۶۲۴۱۹۹۳
۳.۱۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۳	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	بلند مدت پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۶
۰	۰	۰.۹۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	بلند مدت پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۶
۰	۰	۰.۱۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بلند مدت رفاه - ۳۵۶۲۴۴۸۴۲
۰.۳۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	بلند مدت پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۷
۰.۰۳	۱۳,۰۷۱,۷۵۷,۴۳۵	۰.۱۷	۷۲,۰۷۱,۶۲۶,۵۱۰	-	۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۳۸
۱.۷۹	۸۳۳,۲۴۵,۸۱۷,۱۷۷	۰.۱۳	۵۵,۹۰۸,۵۴۳,۷۸۸	-	۱۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	کوتاه مدت رفاه - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶
۱۰.۳۶	۴,۸۱۶,۳۱۷,۵۷۴,۶۱۲	۳۸.۲۷	۱۶,۰۷۷,۹۸۰,۱۷۰,۲۹۸				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال		درصد		
۱۰.۳۶	۴,۸۱۶,۳۱۷,۵۷۴,۶۱۲	۳۸.۲۷	۱۶,۰۷۷,۹۸۰,۱۷۰,۲۹۸	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۱۲	۵۷,۶۴۷,۸۶۶,۹۰۴	۱.۶۷	۷۰۲,۸۸۱,۲۹۶,۷۸۷	-	۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	دی - ۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵ کوتاه مدت
۰.۰۸	۳۹,۱۸۱,۸۹۶,۱۸۳	۰.۰۲	۶,۷۳۴,۵۹۸,۱۷۱	-	۱۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶ کوتاه مدت
۰.۰۶	۲۹,۲۱۴,۰۰۱,۲۴۶	۰.۰۳	۱۳,۷۹۸,۸۱۴,۲۷۵	-	۸	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷ کوتاه مدت
۰.۰۸	۳۵,۸۸۰,۳۸۹,۸۲۵	۰	۱,۸۰۹,۲۷۷,۵۹۷	-	۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹ کوتاه مدت
۰.۰۶	۲۵,۵۷۵,۴۷۲,۶۰۲	۰	۱,۷۶۴,۱۹۷	-	۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	مسکن - ۴۲۰۲۲۰۷۱۲۶۴۰ کوتاه مدت
۰	۲,۲۵۷,۱۹۲	۰	۱,۸۸۷,۵۰۷	-	۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	کشاورزی - ۱۰۳۶۰۵۹۵۰۳ کوتاه مدت
۰	۳۶۸,۸۴۰,۴۳۸	۰	۲,۶۷۲,۴۶۶	-	۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	پاسارگاد - ۲۵۰-۸۱۰۰-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱ کوتاه مدت
۰	۱,۶۶۱,۱۹۶	۰	۱,۱۹۰,۷۷۲	-	۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	سامان - ۸۱۶-۸۱۰-۳۷۱۳۱۰۳-۱ کوتاه مدت
۰	۸۰,۹۵۲,۰۵۵	۰	۶,۸۸۶,۸۵۸	-	۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۸۵۰-۶۷۸۲۰۴۸-۱ کوتاه مدت
۰	۰	۰	۸۱۱,۲۵۳	-	۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	پارسیان - ۴۷۰۱۳۵۵۶۸۳۶۰۷ کوتاه مدت
۱۰.۷۷	۵,۰۰۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۴۰.۰۰	۱۶,۸۰۳,۲۱۹,۳۷۰,۱۸۱				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
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		درصد		
۱۰.۷۷	۵,۰۰۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۴۰.۰	۱۶,۸۰۳,۲۱۹,۳۷۰,۱۸۱	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۷.۹۶	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۰۱۲/۰۳	.	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	مسکن - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۴۳ - بلند مدت
۶.۹۹	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	.	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	اقتصاد نوین - ۱۱۱-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۱ - بلند مدت
۶.۷۸	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	.	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۶ - بلند مدت
۵.۸۱	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	.	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	پارسیان - ۴۰۱-۰۷۷۹۷۲۸۰-۶۰۶ - بلند مدت
۲.۳۷	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	.	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲ - بلند مدت
۲.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	.	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱ - بلند مدت
۱.۹۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	.	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۳ - بلند مدت
۱.۷۲	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	.	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱ - بلند مدت
۱.۷۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۰۹/۰۲	.	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	دی - ۰۴۰۵۹۵۳۵۹۶۰۰۵ - بلند مدت
۱.۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	.	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	پاسارگاد - ۲۵۰-۳۰۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲ - بلند مدت
۰.۷۵	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	.	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۷ - بلند مدت
۵۰	۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۴۰.۰۰	۱۶,۸۰۳,۲۱۹,۳۷۰,۱۸۱				جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	
۵.۹	۲,۷۶۱,۲۷۷,۲۶۱,۵۵۱	۶.۶۲	۲,۷۷۹,۷۶۰,۱۲۱,۹۱۵	۹۹,۸۴۰,۳۷۴,۶۲۵	۲,۶۷۹,۹۱۹,۷۴۷,۲۹۰	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۶.۶	۳,۰۷۶,۴۲۳,۳۹۲,۸۱۸	۷.۴۸	۳,۱۴۳,۴۵۲,۷۲۰,۴۰۷	۱۷۳,۴۹۶,۱۲۲,۶۲۶	۲,۹۶۹,۹۵۶,۵۹۷,۷۸۱	۳,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳-۲۰۵۰۳
۰.۰	.	۶.۶۶	۲,۷۹۶,۲۵۶,۱۵۸,۹۶۲	۱۳۷,۲۳۸,۱۹۳,۳۳۷	۲,۶۵۹,۰۱۷,۹۶۵,۶۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
۸.۷	۴,۰۴۱,۶۰۵,۹۳۲,۷۷۰	۵.۷۹	۲,۴۳۳,۹۸۳,۹۶۳,۳۶۰	۱۲۲,۹۴۱,۱۶۱,۰۰۳	۲,۳۱۱,۰۴۲,۸۰۲,۳۵۷	۲,۶۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳-۲۰۷۲۴
۲.۳۴	۱,۰۸۷,۵۱۵,۸۶۱,۹۷۹	۴.۲۷	۱,۷۹۲,۰۸۶,۴۵۴,۷۰۷	.	۱,۷۹۲,۰۸۶,۴۵۴,۷۰۷	۱,۸۲۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	.	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷
.	.	۲.۹۳	۱,۲۳۰,۷۵۳,۸۴۵,۴۲۶	.	۱,۲۳۰,۷۵۳,۸۴۵,۴۲۶	۱,۲۸۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	.	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸
۲.۳۶	۱,۰۹۸,۹۳۰,۷۱۳,۱۳۱	۲.۶۶	۱,۱۱۶,۹۱۳,۱۹۸,۸۲۹	۴۸,۶۷۶,۸۵۱,۷۶۶	۱,۰۶۸,۲۳۶,۳۴۷,۰۶۳	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳-۲۱۱
۱.۳۹	۶۴۴,۳۴۱,۰۵۷,۹۱۷	۱.۷۵	۷۳۵,۶۳۷,۶۷۱,۶۲۱	.	۷۳۵,۶۳۷,۶۷۱,۶۲۱	۱,۰۴۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	.	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۲۰۲۳
۲	۹۵۷,۳۰۶,۰۴۴,۹۲۲	۲.۲۹	۹۶۳,۳۵۳,۶۶۵,۳۸۲	۱۰,۴۴۶,۴۱۱,۱۳۲	۹۵۲,۹۰۷,۲۵۴,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴-۴۰۸
.	.	۲.۲۵	۹۴۵,۰۱۵,۸۵۴,۶۶۲	۵۸,۰۴۶,۶۴۶,۹۷۴	۸۸۶,۹۶۹,۲۰۷,۶۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۹
۱.۱۷	۵۴۴,۱۲۸,۶۳۶,۷۷۴	۱.۴۶	۶۱۳,۰۱۵,۶۰۳,۴۶۰	.	۶۱۳,۰۱۵,۶۰۳,۴۶۰	۸۹۸,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۲۰۹۱۲
۰.۵۴	۲۵۰,۴۶۲,۴۴۷,۶۵۲	۰.۶۸	۲۸۵,۲۲۴,۷۱۵,۴۴۹	.	۲۸۵,۲۲۴,۷۱۵,۴۴۹	۴۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۲۰۲۴
۱	۳۰۲,۲۳۷,۰۲۲,۵۸۹	۰.۷۴	۳۱۰,۷۹۷,۰۰۲,۳۷۵	۱۳,۳۹۹,۷۳۵,۴۰۱	۲۹۷,۳۹۷,۲۶۶,۹۷۴	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۰۸
۳۱.۷۷	۱۴,۷۶۴,۲۲۸,۳۷۲,۱۰۳	۴۵.۵۷	۱۹,۱۴۶,۲۵۰,۹۷۶,۵۵۵	۶۶۴,۰۸۵,۴۹۶,۸۶۴	۱۸,۴۸۲,۱۶۵,۴۷۹,۶۹۱	۲۰,۴۸۱,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
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			
۳۱.۷۷	۱۴,۷۶۴,۲۲۸,۳۷۲,۱۰۳	۴۵.۵۷	۱۹,۱۴۶,۲۵۰,۹۷۶,۵۵۵	۶۶۴,۰۸۵,۴۹۶,۸۶۴	۱۸,۴۸۲,۱۶۵,۴۷۹,۶۹۱	۲۰,۴۸۱,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۲۲	۱۰۳,۲۵۶,۴۳۲,۲۴۱	۰.۲۸	۱۱۶,۹۲۴,۱۷۳,۶۵۲	۰	۱۱۶,۹۲۴,۱۷۳,۶۵۲	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱
۰.۲۲	۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۵	۰.۲۴	۱۰۱,۸۶۵,۴۹۳,۵۳۲	۰	۱۰۱,۸۶۵,۴۹۳,۵۳۲	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۹۹-۰۷۰۸۰۷
۰.۱۳	۵۸,۴۸۶,۲۲۲,۲۵۱	۰.۱۶	۶۵,۳۴۸,۱۱۵,۵۰۷	۰	۶۵,۳۴۸,۱۱۵,۵۰۷	۸۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۰.۰۹	۴۳,۷۹۳,۴۴۷,۵۵۱	۰.۱۲	۵۰,۰۹۴,۹۹۸,۵۶۴	۰	۵۰,۰۹۴,۹۹۸,۵۶۴	۷۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۰-۰۲۰۸۲۱
۰.۰۶	۲۹,۳۶۶,۳۷۲,۵۸۰	۰.۰۸	۳۳,۲۶۵,۰۳۸,۲۰۷	۰	۳۳,۲۶۵,۰۳۸,۲۰۷	۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
۴.۹۲	۲,۲۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۱
۰.۱۸	۸۵,۱۰۲,۹۷۲,۲۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۹-۰۳۱۶
۰.۰۱	۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	اسناد خزانه-م۱۶ بودجه ۹۹-۰۲۰۵۲۸
۳۷.۶۰	۱۷,۷۷۴,۹۴۶,۸۱۸,۷۲۹	۴۶.۴۵	۱۹,۵۱۳,۷۴۸,۷۹۶,۰۱۷	۶۶۴,۰۸۵,۴۹۶,۸۶۴	۱۸,۸۴۹,۶۶۳,۲۹۹,۱۵۳	۲۰,۹۸۱,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بازرسی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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	تاریخ سر رسید اوراق	تعداد	قیمت بازار	درصد تعدیلات	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش بازار تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	اخزا۱۱۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۷۱,۹۸۸	۷۷۳,۳۴۰	(۱۰۰۰)	۶۹۶,۰۰۶	۵۰,۱۰۴,۰۷۹,۹۲۸	۰	۵۵,۶۷۱,۱۹۹,۹۲۰	
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	اخزا۱۰۵۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۴۶,۲۰۰	۸۰۰,۱۷۰	(۱۰۰۰)	۷۲۰,۱۵۳	۳۳,۲۷۱,۰۶۸,۶۰۰	۰	۳۶,۹۶۷,۸۵۴,۰۰۰	
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۰۳۰۷۲۴	اراد۱۰۷۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۶۰۰,۴۰۰	۹۵۱,۰۳۰	(۷)	۸۸۸,۸۸۷	۲,۳۱۱,۴۶۱,۷۵۴,۸۰۰	۱۲۲,۹۴۱,۱۶۱,۰۰۳	۲,۴۷۳,۰۰۵۸,۴۱۲,۰۰۰	
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	تامین ۰۵۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۰۰۰	(۱۰۰۰)	۸۸۶,۵۰۰	۲,۶۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۲۳۸,۱۹۳,۳۳۷	۲,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن	صشستا ۱۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳,۰۰۱,۰۰۰	۹۹۲,۴۱۲	(۱۰۰۰)	۸۹۳,۱۷۱	۲,۶۸۰,۴۰۵,۵۷۰,۸۰۰	۹۹,۸۴۰,۳۷۴,۶۲۵	۲,۹۷۸,۲۴۸,۴۱۲,۰۰۰	
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	اخزا۱۰۰۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۷۶,۵۰۰	۷۳۶,۲۰۰	(۱۰۰۰)	۶۶۲,۵۸۰	۱۱۶,۹۴۵,۳۷۰,۰۰۰	۰	۱۲۹,۹۳۹,۳۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۹	اراد۵۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۷۰۰	(۱۰)	۸۸۷,۱۳۰	۸۸۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۶,۶۴۶,۹۷۴	۹۸۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	اخزا۱۰۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۸۹۸,۲۱۶	۷۵۸,۴۵۰	(۱۰)	۶۸۲,۶۰۵	۶۱۳,۱۲۶,۷۳۲,۶۸۰	۰	۶۸۱,۲۵۱,۹۲۵,۲۰۰	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	اخزا۱۰۰۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۸۹,۲۰۰	۸۱۴,۱۵۰	(۱۰۰۰)	۷۳۲,۷۳۵	۶۵,۳۵۹,۹۶۲,۰۰۰	۰	۷۲,۶۲۲,۱۸۰,۰۰۰	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	اخزا۱۰۰۲	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۴۲۸,۱۰۰	۷۴۰,۴۲۰	(۱۰)	۶۶۶,۳۷۸	۲۸۵,۲۷۶,۴۲۱,۸۰۰	۰	۳۱۶,۹۷۳,۸۰۲,۰۰۰	
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	اخزا۱۰۰۶	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱,۰۴۴,۷۸۵	۷۸۲,۴۸۰	(۱۰)	۷۰۴,۳۳۲	۷۳۵,۷۷۱,۰۳۰,۱۲۰	۰	۸۱۷,۵۲۳,۳۶۶,۸۰۰	
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳۰۸۰۷-۹۹	اخزا۱۰۰۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۱۶,۰۰۰	۹۷۵,۹۰۰	(۱۰)	۸۷۸,۳۱۰	۱۰۱,۸۸۳,۹۶۰,۰۰۰	۰	۱۱۳,۲۰۴,۴۰۰,۰۰۰	
جمع							۱۰,۵۴۰,۲۳۵,۹۵۰,۷۲۸	۴۱۸,۰۶۶,۳۷۵,۹۳۹	۱۱,۶۱۶,۱۴۰,۸۵۱,۹۲۰	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بازرسی‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

نام صندوق	نوع صندوق	تعداد	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
			ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
			ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق توسعه تعاون	سهامی	۹۹۸,۰۰۰	۶۸۶,۰۶۰,۵۷۵,۰۹۵	۷۴۷,۸۰۴,۳۷۴,۰۰۰	۱.۷۸	۶۸۶,۰۶۰,۵۷۵,۰۹۵	۶۹۷,۹۰۷,۳۶۸,۰۰۰	۱.۵۵
صندوق گنجینه رفاه	سهامی	۴۵۹,۴۷۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۵۸,۱۷۴,۲۷۴,۶۰۰	۱.۰۹	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۳۲,۹۴۱,۵۶۰,۶۱۰	۰.۹۶
صندوق س. ثروت هیوا-س	سهامی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۲۱,۹۴۷,۰۰۰	۰.۱۴	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۵۰,۹۸۲,۵۰۰	۰.۱۲
صندوق پالایشی یکم-سهام	سهامی	۰	۰	۰	۰	۶۰,۶۹۳,۵۵۹,۲۷۷	۱۲۹,۶۳۵,۹۵۴,۲۸۰	۰.۲۸
جمع			۱,۱۱۳,۰۱۷,۴۸۸,۴۳۲	۱,۲۶۴,۹۰۰,۵۹۵,۶۰۰	۳.۰۱	۱,۱۷۳,۷۱۱,۰۴۷,۷۰۹	۱,۳۱۸,۵۳۵,۸۶۵,۳۹۰	۲.۸۴

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

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۴۳۷,۱۶۶,۶۳۶	۱۳۱,۰۷۸,۷۱۵,۷۷۷	(۴,۰۳۸,۶۳۴,۸۱۰)	۲۵	۱۳۵,۱۱۷,۳۵۰,۵۸۷	سود سهام
۲۹۱,۶۹۴,۵۵۶,۹۰۳	۲۱۸,۹۲۳,۰۸۴,۸۱۷	(۱,۴۹۷,۴۸۰,۸۳۹)	متغیر	۲۲۰,۴۲۰,۵۶۵,۶۵۶	سود سپرده بانکی
۱,۲۹۰,۵۲۲	.	.		.	سود دریافتنی اراد ۵۸۱
۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱	۳۵۰,۰۰۱,۸۰۰,۵۹۴	(۵,۵۳۶,۱۱۵,۶۴۹)		۳۵۵,۵۳۷,۹۱۶,۲۴۳	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹	۸,۴۲۵,۲۰۸,۵۶۷,۵۵۶	(۸,۴۴۲,۱۷۹,۵۱۸,۷۷۵)	۱,۰۳۶,۸۲۰	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹	۸,۴۲۵,۲۰۸,۵۶۷,۵۵۶	(۸,۴۴۲,۱۷۹,۵۱۸,۷۷۵)	۱,۰۳۶,۸۲۰	

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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۸,۶۲۹,۸۷۲)	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	مخارج نرم افزار
.	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۷,۲۵۹,۹۳۰)	۲,۶۷۲,۷۴۰,۰۷۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۴۴۰,۸۶۵)	۳۶۳,۵۵۹,۱۳۵	مخارج رتبه بندی
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۹۲۴,۵۹۵)	۱۴۷,۰۷۵,۴۰۵	عضویت در کانون ها
.	۹,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۰۹,۲۵۵,۲۶۲)	۴,۵۱۹,۷۴۴,۷۳۸	

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	۶,۰۴۵,۶۱۶,۲۷۸	رفاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	۶,۰۴۵,۶۱۶,۲۷۸	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۱۱۷,۷۰۴,۲۳۹,۵۷۵	۱۰۵,۷۰۹,۷۵۴,۷۴۰
ضامن	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
متولی	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱,۲۵۶,۸۵۹,۸۷۰	۵۰۶,۹۹۹,۹۴۰
	۱۳۸,۷۵۴,۷۷۳,۹۲۵	۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	یادداشت
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۲,۸۳۱,۲۸۰,۲۸۵	۴۵,۳۸۸,۶۶۷,۳۹۴	۱۴-۱
بابت سود واحدهای صندوق	۸۰۷,۴۱۴,۸۷۶,۱۳۲	۶,۰۱۶,۶۱۵,۵۹۱	۱۴-۲
سایر واریزی های نامشخص	۲۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۳
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۴۳,۸۴۸,۶۰۱,۹۹۵	۱۹,۱۶۲,۳۳۴,۱۵۲	
بابت تتمه واحدهای سرمایه گذاری	۶۲,۹۶۹,۹۸۵	۱۰۹,۴۵۳,۴۱۰	
جمع	۹۰۵,۵۷۷,۷۲۸,۳۹۷	۸۱,۲۶۷,۰۷۰,۵۴۷	

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 های ما مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای ایشان صورت نگرفته است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	یادداشت
ذخیره تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
ذخیره هزینه نرم افزار	۵,۴۵۸,۲۳۰,۶۴۷	۳,۳۷۱,۸۷۲,۹۲۲	
ذخیره تغییر ارزش سهم	۸۱۹,۹۶۰,۴۶۸,۱۰۴	۱,۱۸۶,۶۰۹,۷۰۷,۱۶۲	۱۵-۱
هزینه رتبه بندی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
هزینه عضویت در کانون	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
	۸۳۶,۳۱۸,۶۹۸,۷۵۱	۱,۱۹۹,۹۸۱,۵۸۰,۰۸۴	

۱۵-۱- مطابق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۴۸ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵,۰۴۵,۳۸۰,۲۳۱,۴۴۶	۳۷,۴۵۹,۲۱۲	۴۰,۱۰۶,۵۰۷,۱۹۲,۶۸۱	۳۳,۴۱۲,۷۰۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۵۰,۳۶۱,۸۸۸	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۶,۷۳۷,۷۹۱	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴	۳۷,۴۷۹,۲۱۲	۴۰,۱۳۰,۵۱۳,۹۳۰,۴۷۲	۳۳,۴۳۲,۷۰۹	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۹,۷۱۲,۳۸۷,۳۴۲	۹۸,۵۷۲,۰۱۳,۷۲۳	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
۶۶,۳۹۶,۲۰۶,۱۱۳	۲۷,۹۶۰,۹۵۲,۹۲۵	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴	۲,۵۶۰,۳۲۵,۴۰۴	۱۷-۴	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۴۴,۰۵۱,۸۰۹,۰۶۸	۱۷۷,۸۸۸,۱۹۶,۸۸۴		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۸۲۸,۰۴۸	۱۱۰,۷۹۷,۴۳۹,۱۹۰	(۷۷,۲۲۴,۵۸۵,۸۲۳)	(۱۰۵,۲۵۶,۴۷۶)	(۵۵۳,۹۸۷,۲۰۰)	۳۲,۹۱۳,۶۰۹,۶۹۱	۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۴,۳۹۲,۹۹۳	۸۶,۲۲۹,۸۳۰,۰۷۰	(۶۷,۴۱۶,۲۵۵,۳۲۱)	(۸۱,۹۱۷,۱۴۳)	(۴۳۱,۱۴۹,۱۵۵)	۱۸,۳۰۰,۵۰۸,۴۵۱	۲,۸۴۸,۲۱۰,۲۷۴	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۴۸۹,۳۳۷	۷۳,۱۶۰,۶۴۴,۹۱۰	(۵۵,۴۹۳,۷۱۶,۱۰۷)	(۶۹,۵۰۲,۰۹۴)	(۳۶۵,۸۰۳,۲۱۶)	۱۷,۲۳۱,۶۲۳,۴۹۳	(۴,۵۹۹)	پالایش نفت اصفهان
۲۱۸,۹۰۷	۴۲,۴۰۴,۴۲۴,۳۳۰	(۲۹,۵۲۲,۸۳۸,۱۶۹)	(۴۰,۲۸۳,۷۸۴)	(۲۱۲,۰۲۲,۱۲۰)	۱۲,۶۲۹,۲۸۰,۲۵۷	۰	پتروشیمی پردیس
۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۲۰,۹۴۹,۸۴۰	(۳۳,۳۵۵,۵۴۶,۵۹۰)	(۴۲,۹۵۹,۱۶۳)	(۲۲۶,۱۰۴,۷۴۳)	۱۱,۵۹۶,۳۳۹,۳۴۴	۰	ملی صنایع مس ایران
۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۲۴,۶۸۴,۳۰۰	(۴۹,۴۷۳,۸۶۸,۴۷۳)	(۵۷,۴۹۸,۰۶۸)	(۳۰۲,۶۲۳,۴۲۱)	۱۰,۶۹۰,۶۹۴,۳۳۸	۰	پالایش نفت بندرعباس
۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۵۵,۷۰۹,۰۲۳	(۴۹,۲۷۷,۱۳۳,۳۸۱)	(۴۹,۱۶۷,۰۶۸)	(۲۵۸,۷۷۸,۵۵۲)	۲,۱۷۰,۶۳۰,۰۲۲	۰	مس شهیدباهنر
۳۰۳,۸۹۹	۱۳,۴۱۸,۵۸۳,۴۷۰	(۱۱,۲۷۷,۰۴۹,۶۰۰)	(۱۲,۷۴۷,۵۳۳)	(۶۷,۰۹۲,۹۱۶)	۲,۰۶۱,۶۹۳,۴۲۱	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۲۰,۲۲۰,۰۹۰	(۵۵,۶۰۲,۴۵۴,۳۴۷)	(۵۳,۹۷۸,۵۰۲)	(۲۸۴,۱۰۱,۱۰۲)	۸۷۹,۶۸۶,۱۳۹	۰	فروسلیسیم خمین
۴,۹۷۹,۱۸۵	۳۱,۷۵۸,۵۷۴,۸۵۰	(۳۰,۷۸۸,۶۵۴,۹۸۱)	(۳۰,۱۷۰,۲۰۳)	(۱۵۸,۷۹۲,۸۷۶)	۷۸۰,۹۵۶,۷۹۰	۱۵,۴۹۲,۰۱۱,۰۰۴	صنعتی بهپاک
۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۳,۸۸۰,۰۰۰	(۴,۰۹۴,۴۴۵,۷۳۳)	(۳,۹۲۷,۱۶۴)	(۲۰,۶۶۹,۴۰۰)	۱۴,۸۳۷,۷۰۳	۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۵,۹۲۳,۹۸۹,۰۰۸	(۶۵,۷۷۴,۲۹۹,۹۵۹)	(۶۲,۶۲۶,۳۸۳)	(۳۲۹,۶۱۹,۹۴۲)	(۲۴۲,۵۵۷,۲۷۶)	۰	پالایش نفت تهران
۲۴۷,۶۴۱	۱۷,۵۳۴,۴۶۸,۴۴۰	(۱۹,۳۴۱,۱۸۰,۹۹۲)	(۱۶,۶۵۷,۵۴۴)	(۸۷,۶۷۲,۳۴۰)	(۱,۹۱۱,۰۴۲,۴۳۶)	۱,۹۹۰,۶۶۳,۶۵۵	پتروشیمی غدیر
	۶۵۹,۶۸۳,۳۹۷,۵۲۱	(۵۴۸,۶۴۲,۰۲۹,۴۷۶)	(۶۲۶,۶۹۱,۱۲۵)	(۳,۲۹۸,۴۱۶,۹۸۳)	۱۰۷,۱۱۶,۲۵۹,۹۳۷	۲۰,۳۳۰,۸۸۰,۳۳۴	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

شهریور ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰,۳۳۰,۸۸۰,۳۳۴	۱۰۷,۱۱۶,۲۵۹,۹۳۷	(۳,۲۹۸,۴۱۶,۹۸۳)	(۶۲۶,۶۹۱,۱۲۵)	(۵۴۸,۶۴۲,۰۲۹,۴۷۶)	۶۵۹,۶۸۳,۳۹۷,۵۲۱	۰		جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۸,۵۴۴,۲۴۶,۲۱۴)	(۷۰,۲۰۵,۲۴۴)	(۱۳,۳۳۸,۷۶۴)	(۲۲,۵۰۱,۷۵۱,۱۱۶)	۱۴,۰۴۱,۰۴۸,۹۱۰	۵۲۹,۰۵۹		داروپخش (هلدینگ)
۱۸,۵۱۳,۱۶۷,۸۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۱۲,۸۶۷,۶۰۱,۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید نیروی برق آبادان
۶,۹۱۳,۹۴۳,۲۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مپنا (سهامی عام)
۶,۶۹۶,۳۷۵,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۲,۷۵۳,۷۱۰,۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آلومینیوم ایران
۲,۵۸۶,۱۶۲,۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۴۸۵,۹۱۹,۹۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زغال سنگ پروده طیس
۳۹,۲۸۳,۳۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
(۶,۵۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
(۱۵,۹۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱۸,۰۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سپید ماکیان
(۶۲,۷۷۵,۰۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۳۲۹,۸۸۹,۱۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	غلtek سازان سپاهان
(۱,۱۸۲,۰۵۲,۱۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
۶۹,۷۱۲,۳۸۷,۳۴۲	۹۸,۵۷۲,۰۱۳,۷۲۳	(۳,۳۶۸,۶۲۲,۲۲۷)	(۶۴۰,۰۲۹,۸۸۹)	(۵۷۱,۱۴۳,۷۸۰,۵۹۲)	۶۷۳,۷۲۴,۴۴۶,۴۲۱			جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					
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	ح . سرمایه گذاری صدرتامین
۰	۹,۹۷۷,۷۶۷,۹۹۳	(۷۰,۶۴۲,۹۱۰)	(۱۳,۴۲۲,۰۱۶)	(۴,۰۶۶,۷۴۹,۵۲۱)	۱۴,۱۲۸,۵۸۲,۴۴۰	۷۲۲,۷۹۸	ح . داروپخش (هلدینگ)
۰	۵,۸۶۷,۱۳۲,۲۳۲	(۱۲۴,۷۴۳,۱۳۷)	(۲۳,۷۰۰,۶۹۸)	(۱۸,۹۳۳,۰۵۱,۳۳۳)	۲۴,۹۴۸,۶۲۷,۴۰۰	۵,۴۲۰,۷۲۰	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۳۵۳,۱۴۳,۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . توسعه معادن و فلزات
۱۰۷,۸۸۲,۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . پتروشیمی جم
(۶۷۸,۴۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
(۵۹۶,۳۳۲,۵۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . پخش هجرت
۳,۸۶۴,۰۱۴,۷۲۹	۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۲۲	(۳۱۷,۰۱۴,۷۲۶)	(۶۰,۲۳۱,۸۳۴)	(۳۱,۷۶۸,۸۰۷,۰۷۰)	۶۳,۴۰۲,۹۴۶,۰۳۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۴۰,۱۵۷,۸۴۸,۶۲۷	.	.	(۲,۲۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۳۷۳)	۲,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۶,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۱
.	۱۴,۸۹۷,۰۲۷,۷۱۰	.	.	(۸۵,۱۰۲,۹۷۲,۲۹۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹۹ بودجه ۰۲۰۳۱۶
.	۱,۱۴۵,۹۹۸,۶۶۵	.	.	(۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۳۵)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۰۲۰۵۲۸-۹۹
.	(۲۸,۲۳۹,۹۲۲,۰۷۷)	.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۱,۶۵۱,۹۲۲,۰۷۷)	۱,۳۲۳,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۰۳۰۷۲۴
۴۸,۱۰۶,۲۶۱,۳۰۶	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۴
۱۸,۲۸۹,۹۴۴,۸۰۷	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۳
۶۶,۳۹۶,۲۰۶,۱۱۳	۲۷,۹۶۰,۹۵۲,۹۲۵	.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۲۶,۴۵۱,۰۴۷,۰۷۵)	۳,۷۵۴,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰		جمع کل

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲,۵۶۰,۳۲۵,۴۰۴	.	(۱۳۴,۲۹۷,۱۲۲)	۱۱۰,۳۹۸,۲۰۲,۰۱۴	۱۱۳,۰۹۲,۸۲۴,۵۴۰	۷۸۳,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم-سهام
۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴	.	.	.	.	.	.	صندوق توسعه اعتماد رفاه
۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴	۲,۵۶۰,۳۲۵,۴۰۴	.	(۱۳۴,۲۹۷,۱۲۲)	۱۱۰,۳۹۸,۲۰۲,۰۱۴	۱۱۳,۰۹۲,۸۲۴,۵۴۰		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بازرسی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

بازداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۷۱,۴۶۹,۱۰۹,۱۹۸	(۲۶۲,۴۲۵,۶۸۵,۶۷۶)
سود تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی	۰	(۴۲,۸۶۷,۵۳۳,۳۲۲)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۷۴,۸۴۲,۱۹۵,۳۸۳	۴۵۳,۷۳۸,۷۲۴,۵۱۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۹۰,۴۵,۶۲۲,۴۷۳	۳,۸۶۵,۹۳۴,۹۵۶
	۱۷۵,۳۵۶,۹۲۷,۰۵۴	۱۵۲,۳۱۱,۴۴۰,۴۷۲

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۹۰,۴۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۲۷۴,۳۸۵,۹۸۳)	(۱۸۰,۸۸۸,۰۷۵)	(۹۵۲,۰۴۲,۵۰۰)	۴۸,۰۰۱,۱۸۳,۴۴۲	۲۸,۸۷۲,۹۱۰,۳۳۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۶۸,۳۷۲,۰۰۲	۲۲۱,۶۱۴,۲۲۶,۶۳۴	(۱۷۳,۱۵۸,۷۱۵,۱۷۱)	(۲۱۰,۵۳۳,۵۱۵)	(۱,۱۰۸,۰۷۱,۱۳۳)	۴۷,۱۳۶,۹۰۶,۸۱۵	(۱۴,۸۸۳,۰۳۰,۲۵۹)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۹,۲۱۴,۱۰۱	۱۷۷,۹۹۲,۸۰۴,۴۳۹	(۱۳۲,۰۲۷,۸۹۲,۰۳۵)	(۱۶۹,۰۹۳,۱۶۴)	(۸۸۹,۹۶۴,۰۲۲)	۴۴,۹۰۵,۸۵۵,۲۱۸	(۱۷,۹۹۵,۹۳۰,۱۵۲)	بانک ملت
	۵۹۰,۰۱۵,۵۳۱,۰۷۳	(۴۴۶,۴۶۰,۹۹۳,۱۸۹)	(۵۶۰,۵۱۴,۷۵۴)	(۲,۹۵۰,۰۷۷,۶۵۵)	۱۴۰,۰۴۳,۹۴۵,۴۷۵	(۴,۰۰۶,۰۵۰,۰۷۶)	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱

شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹۰,۰۱۵,۵۲۱,۰۷۳	(۴۴۶,۴۶۰,۹۹۳,۱۸۹)	(۵۶۰,۵۱۴,۷۵۴)	(۲,۹۵۰,۰۷۷,۶۵۵)	۱۴۰,۰۴۳,۹۴۵,۴۷۵	(۴,۰۰۶,۰۵۰,۰۷۶)
پالایش نفت اصفهان	۲۰,۶۸۸,۹۰۳	(۱۳۵,۲۴۰,۷۲۷,۳۰۰)	(۱۶۹,۸۱۴,۵۱۶)	(۸۹۳,۷۶۰,۶۱۰)	۴۲,۴۴۷,۸۱۹,۴۹۴	۲۴,۳۳۵,۰۰۸,۲۰۹
ملی صنایع مس ایران	۲۹,۹۷۰,۱۱۸	(۱۷۸,۵۱۲,۴۴۰,۳۹۱)	(۲۱۰,۹۷۴,۶۴۶)	(۱,۱۱۰,۳۹۲,۸۷۲)	۴۲,۲۴۴,۷۶۶,۴۷۱	(۴۵,۱۹۵,۴۹۵,۶۲۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱۳,۱۲۰,۳۴۳,۷۸۶)	(۲۴۱,۶۲۷,۷۵۰)	(۱,۲۷۱,۷۲۵,۰۰۰)	۳۹,۷۱۱,۳۰۳,۴۶۴	(۵۹,۱۹۹,۲۴۱,۴۲۳)
پتروشیمی پردیس	۹۳۵,۰۵۱	(۱۲۶,۱۰۵,۴۲۰,۸۵۸)	(۱۵۰,۱۷۵,۷۳۶)	(۷۹۰,۳۹۸,۶۱۰)	۳۱,۰۳۳,۷۲۶,۸۵۶	۱۹۱,۹۳۳,۶۵۶
بانک تجارت	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	(۷۶,۱۶۴,۷۰۷,۴۳۰)	(۹۰,۵۶۵,۰۲۰)	(۴۷۶,۶۵۸,۰۰۰)	۱۸,۵۹۹,۶۶۹,۵۵۰	(۱۴,۰۵۹,۱۰۸,۳۴۰)
پالایش نفت بندرعباس	۱۱,۹۱۲,۹۱۲	(۱۳۰,۹۷۲,۸۵۳,۷۴۷)	(۱۳۴,۴۴۹,۱۲۵)	(۷۰۷,۶۲۶,۹۷۳)	۹,۷۱۰,۴۶۴,۷۱۵	(۸,۷۹۲,۳۵۲,۰۲۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۶۹۶,۱۰۱	(۱۰۰,۰۴۶,۶۰۹,۹۰۰)	(۱۰۱,۷۳۴,۶۷۵)	(۵۳۵,۴۴۵,۶۵۹)	۶,۴۰۵,۳۴۱,۴۸۶	۶,۴۱۱,۷۸۹,۸۹۹
بانک صادرات ایران	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	(۴۶,۹۰۱,۷۶۴,۱۲۵)	(۴۹,۳۳۸,۹۱۵)	(۲۵۹,۶۷۸,۵۰۰)	۴,۷۲۴,۹۱۸,۴۶۰	(۱۳,۹۳۰,۲۸۰,۵۱۱)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۶۳,۱۳۲,۸۰۰)	(۳۷,۹۱۴,۵۰۰)	(۱۹۹,۵۵۰,۰۰۰)	۴,۱۰۹,۴۰۲,۷۰۰	(۲,۶۶۳,۱۹۱,۵۳۵)
مخابرات ایران	۶,۳۹۱,۶۵۹	(۶۳,۷۸۶,۲۱۵,۲۲۰)	(۶۱,۵۱۰,۱۳۰)	(۳۳۳,۷۳۷,۵۲۸)	۵۷۶,۰۴۲,۷۹۲	(۱۵,۸۸۹,۵۷۳,۳۱۸)
مس شهیدباهنر	۱۶,۳۱۴,۶۳۲	(۸۱,۸۴۵,۰۳۹,۳۳۶)	(۷۸,۵۷۹,۴۲۵)	(۴۱۳,۵۷۵,۹۲۱)	۳۷۷,۹۸۹,۵۵۸	(۱۵,۵۰۰,۳۱۷,۶۲۵)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۹۸۶,۵۲۵,۴۶۵,۶۲۳	(۱,۶۳۴,۷۲۰,۲۴۸,۰۸۲)	(۱,۸۸۷,۱۹۹,۱۹۲)	(۹,۹۳۲,۶۲۷,۲۲۸)	۳۳۹,۹۸۵,۳۹۱,۰۲۱	(۱۴۸,۳۹۶,۷۷۸,۷۱۳)

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

شهریور ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۴۸,۳۹۶,۷۷۸,۷۱۳)	۳۳۹,۹۸۵,۳۹۱,۰۲۱	(۹,۹۳۲,۶۲۷,۲۲۸)	(۱,۸۸۷,۱۹۹,۱۹۲)	(۱,۶۳۴,۷۲۰,۲۴۸,۰۸۲)	۱,۹۸۶,۵۲۵,۴۶۵,۶۲۳		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۳۷,۳۳۴,۳۷۹	(۲۴۲,۹۱۲,۸۹۷)	(۴۶,۱۵۳,۴۵۰)	(۴۸,۲۵۶,۱۷۸,۷۱۴)	۴۸,۵۸۲,۵۷۹,۴۴۰	۱,۳۰۵,۲۲۴	پارس فولاد سبزوار
۰	(۲۲۲,۶۹۷,۳۲۱)	(۴۵۴,۹۱۵,۰۰۰)	(۸۶,۴۳۳,۸۵۰)	(۹۰,۶۶۴,۳۴۸,۴۷۱)	۹۰,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۳۳,۵۱۲,۹۹۰,۰۰۱	(۲۳۲,۵۸۱,۸۲۱)	(۲۹۷,۴۷۱,۳۳۶)	(۵۶,۵۱۹,۵۵۴)	(۵۹,۳۷۲,۸۵۸,۱۶۴)	۵۹,۴۹۴,۲۶۷,۲۳۳	۱۲,۹۹۸,۵۲۹	پالایش نفت تهران
۰	(۳۱۴,۳۷۹,۲۰۹)	(۱۲۲,۶۰۵,۶۸۲)	(۲۳,۳۹۵,۰۸۰)	(۲۴,۶۸۹,۶۱۴,۹۱۱)	۲۴,۵۲۱,۱۳۶,۴۶۴	۶,۳۸۷,۳۷۶	ایرکا پارت صنعت
۰	(۷۳۹,۰۵۲,۷۲۰)	(۹۷,۸۴۲,۶۳۵)	(۱۸,۵۹۰,۱۰۱)	(۲۰,۱۹۱,۱۴۶,۹۴۴)	۱۹,۵۶۸,۵۲۶,۹۶۰	۹۳۰,۹۴۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
۰	(۱,۹۲۹,۰۶۳,۳۳۶)	(۱۱۱,۵۶۳,۹۱۸)	(۲۱,۱۹۷,۱۴۴)	(۲۴,۱۰۹,۰۸۵,۸۹۴)	۲۲,۳۱۲,۷۸۳,۶۲۰	۱,۹۶۲,۴۲۶	قندهکمتان
(۳۰,۹۹,۶۹۹,۰۵۱)	(۱,۹۳۲,۵۶۱,۲۱۴)	(۴۱۷,۲۰۲,۳۶۸)	(۷۹,۲۶۸,۴۵۰)	(۸۴,۸۷۶,۵۶۴,۰۱۶)	۸۳,۴۴۰,۴۷۳,۶۲۰	۲,۸۸۳,۲۲۳	سپید ماکیان
(۵,۳۹۹,۴۹۱,۶۴۰)	(۲,۲۲۷,۷۰۱,۰۵۵)	(۷۸,۵۳۱,۲۷۷)	(۱۴,۹۲۰,۹۴۳)	(۱۷,۸۴۰,۵۰۴,۲۳۵)	۱۵,۷۰۶,۲۵۵,۴۰۰	۹۲۱,۱۸۸	داروسازی ابوریحان
(۴,۹۳۷,۹۶۶,۹۳۹)	(۲,۳۴۵,۶۷۰,۵۸۷)	(۲۶۷,۱۸۸,۵۰۰)	(۵۰,۷۶۵,۸۱۵)	(۵۵,۴۶۵,۴۱۶,۲۷۲)	۵۳,۴۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	صنعتی بهپاک
(۲۹,۲۹۶,۰۶۷,۷۸۲)	(۳,۱۵۶,۸۱۹,۵۱۴)	(۲۱۸,۲۶۶,۳۱۸)	(۴۱,۴۷۰,۶۰۰)	(۴۶,۵۵۰,۳۴۶,۱۹۶)	۴۳,۶۵۳,۲۶۳,۶۰۰	۲,۰۸۳,۶۸۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۰	(۳,۲۴۸,۲۰۵,۰۵۴)	(۱۴۱,۹۱۵,۵۶۵)	(۲۶,۹۶۳,۹۵۷)	(۳۱,۴۶۲,۴۳۸,۵۳۲)	۲۸,۳۸۳,۱۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۰۰	داروسازی اکسیر
(۱۵۷,۶۰۷,۰۱۴,۱۲۴)	۳۲۳,۶۷۳,۹۹۳,۵۶۹	(۱۲,۳۸۳,۰۴۲,۸۲۴)	(۲,۳۵۲,۷۷۸,۱۳۶)	(۲,۱۳۸,۱۹۸,۷۵۰,۴۳۱)	۲,۴۷۶,۶۰۸,۵۶۴,۹۶۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۴۷۶,۶۰۸,۵۶۴,۹۶۰	(۲,۱۳۸,۱۹۸,۷۵۰,۴۳۱)	(۲,۳۵۲,۷۷۸,۱۳۶)	(۱۲,۳۸۳,۰۴۲,۸۲۴)	۲۲۳,۶۷۳,۹۹۳,۵۶۹	(۱۵۷,۶۰۷,۰۱۴,۱۲۴)
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۷,۰۱۰,۵۰۵,۷۶۰	(۱۴۹,۵۳۵,۵۹۶,۲۲۲)	(۱۳۹,۶۵۹,۹۸۰)	(۷۳۵,۰۵۲,۵۲۹)	(۳,۳۹۹,۸۰۲,۹۷۱)	۲۹,۳۸۴,۳۱۹,۸۱۴
کارخانجات قند قزوین	۴۳,۴۳۹,۷۹۰,۴۲۰	(۴۶,۷۱۱,۳۶۰,۸۳۴)	(۴۱,۲۶۷,۸۰۱)	(۲۱۷,۱۹۸,۹۵۲)	(۳,۵۳۰,۰۳۷,۱۶۷)	۰
زغال سنگ پروده طیس	۴۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۲۵۱,۴۱۲,۳۸۲)	(۴۱,۷۰۵,۰۰۰)	(۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۱۲,۶۱۷,۳۸۲)	(۱,۶۰۰,۰۶۲,۰۷۴)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۶,۸۶۳,۵۷۲,۵۰۰	(۴۱,۶۱۶,۵۴۸,۵۵۷)	(۳۵,۰۲۰,۳۹۴)	(۱۸۴,۳۱۷,۸۶۳)	(۴,۹۷۲,۳۱۴,۳۱۴)	۰
کاشی الوند	۵۳,۸۲۱,۱۸۰,۹۸۰	(۵۹,۳۳۳,۷۲۶,۰۲۰)	(۵۱,۱۳۰,۱۲۲)	(۲۶۹,۱۰۵,۹۰۵)	(۵,۸۳۲,۷۸۱,۰۶۷)	(۱,۳۸۵,۲۰۲,۵۳۰)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۷۹,۰۲۹,۷۱۳,۷۰۰	(۸۵,۷۲۱,۴۵۱,۱۰۵)	(۷۵,۰۷۸,۲۲۸)	(۳۹۵,۱۴۸,۵۶۹)	(۷,۱۶۱,۹۶۴,۲۰۲)	۱,۲۴۱,۸۷۰,۸۹۶
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۷۵,۰۱۹,۲۳۰,۰۰۰	(۸۱,۸۲۶,۲۲۶,۴۱۲)	(۷۱,۲۶۸,۲۶۹)	(۳۷۵,۰۹۶,۱۵۰)	(۷,۲۵۳,۳۶۰,۸۳۱)	(۷,۳۸۹,۱۱۵,۵۷۸)
پتروشیمی تندگویان	۹۲,۳۸۹,۰۳۵,۵۲۰	(۹۹,۲۰۴,۱۵۱,۴۰۴)	(۸۷,۷۶۹,۵۸۴)	(۴۶۱,۹۴۵,۱۷۸)	(۷,۳۶۴,۸۳۰,۶۴۶)	(۱۴,۶۳۹,۶۸۲,۷۱۴)
پخش هجرت	۹۱,۱۳۶,۹۸۰,۵۰۰	(۱۰۲,۱۶۳,۹۵۷,۲۳۴)	(۸۶,۵۸۰,۱۳۱)	(۴۵۵,۶۸۴,۹۰۳)	(۱۱,۵۶۹,۲۴۱,۷۶۸)	(۳,۶۸۲,۳۵۰,۹۵۹)
سیمان خوزستان	۹۳,۳۲۳,۸۲۲,۷۶۰	(۱۰۵,۶۸۷,۸۸۴,۳۶۶)	(۸۸,۶۵۷,۶۳۲)	(۴۶۶,۶۱۹,۱۱۴)	(۱۲,۹۱۹,۳۳۸,۳۵۲)	(۳,۴۳۶,۸۷۴,۹۲۱)
ایران خودرو	۷۹,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۰۷۲,۲۳۳,۵۷۷)	(۷۵,۴۹۰,۸۰۰)	(۳۹۷,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۸۱,۰۴۴,۳۷۷)	(۸,۰۹۶,۱۶۶,۳۶۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۳۱۲,۰۰۶,۳۹۷,۱۰۰	(۳,۰۵۰,۳۲۳,۲۹۸,۵۴۴)	(۳,۱۴۶,۴۰۶,۰۷۷)	(۱۶,۵۶۰,۰۳۱,۹۸۷)	۲۴۱,۹۷۶,۶۶۰,۴۹۲	(۱۶۷,۲۱۰,۲۷۸,۵۵۰)

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بازرسی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		
(۱۶۷,۲۱۰,۲۷۸,۵۵۰)	۲۴۱,۹۷۶,۶۶۰,۴۹۲	(۱۶,۵۶۰,۰۳۱,۹۸۷)	(۳,۱۴۶,۴۰۶,۰۷۷)	(۳,۰۵۰,۳۲۳,۲۹۸,۵۴۴)	۳,۳۱۲,۰۰۶,۳۹۷,۱۰۰		جمع نقل از صفحه قبل
(۱۵,۰۳۹,۰۱۱,۲۶۶)	(۱۳,۲۸۳,۵۶۷,۸۲۲)	(۳۲۸,۲۴۱,۵۴۸)	(۶۲,۳۶۵,۸۹۴)	(۷۸,۵۴۱,۲۷۰,۰۰۵)	۶۵,۶۴۸,۳۰۹,۶۲۵	۱۹,۴۵۱,۳۵۱	فولاد خوزستان
(۱۱,۸۸۲,۶۶۵,۳۱۱)	(۱۴,۶۱۹,۵۶۷,۱۲۴)	(۲۴۶,۲۹۴,۸۷۹)	(۴۶,۷۹۶,۰۲۷)	(۶۳,۵۸۵,۴۵۲,۰۰۲)	۴۹,۳۵۸,۹۷۵,۷۸۴	۱۰,۳۳۴,۵۶۸	توسعه معادن و فلزات
(۱۱,۷۳۵,۸۳۰,۵۸۴)	(۱۷,۳۰۰,۹۶۱,۳۴۲)	(۵۱۴,۸۴۹,۵۳۵)	(۹۷,۸۲۱,۴۱۲)	(۱۱۹,۶۵۸,۱۹۷,۴۳۵)	۱۰۲,۹۶۹,۹۰۷,۰۴۰	۱۷,۲۱۹,۰۴۸	کالسیمین
(۳,۷۱۴,۳۲۲,۰۹۵)	(۱۹,۱۸۳,۳۱۱,۱۷۷)	(۵۷۳,۵۰۲,۸۴۹)	(۱۰۸,۹۶۵,۵۴۱)	(۱۳۳,۲۰۱,۴۱۲,۵۶۷)	۱۱۴,۷۰۰,۵۶۹,۷۸۰	۷,۲۵۴,۹۳۸	سرمایه گذاری صندوق باز نشتگی
(۹,۴۱۵,۳۵۳,۱۷۹)	(۲۱,۹۱۹,۵۰۶,۸۴۲)	(۹۰۲,۰۹۴,۸۹۶)	(۱۷۱,۳۹۸,۰۳۰)	(۲۰۱,۲۶۴,۹۹۳,۰۳۶)	۱۸۰,۴۱۸,۹۷۹,۱۲۰	۵,۲۳۲,۵۶۹	سیمان فارس و خوزستان
۷,۰۶۸,۹۵۶,۴۲۰	(۲۴,۸۶۲,۹۴۳,۴۶۸)	(۵۷۴,۶۰۹,۴۵۶)	(۱۰۹,۱۷۵,۷۹۷)	(۱۳۹,۱۰۱,۰۴۹,۳۵۵)	۱۱۴,۹۲۱,۸۹۱,۱۴۰	۵,۵۰۹,۱۹۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۲۲,۱۹۵,۸۰۰,۰۴۵)	(۲۵,۷۰۶,۰۰۱,۸۰۳)	(۳۸۵,۰۳۴,۱۰۱)	(۷۳,۱۵۶,۴۷۹)	(۱۰۲,۲۵۴,۶۳۱,۳۳۳)	۷۷,۰۰۶,۸۲۰,۱۱۰	۱۳,۲۰۸,۷۱۷	معدنی و صنعتی چادرملو
(۶۵۹,۷۰۳,۷۲۷)	(۳۳,۶۳۱,۶۹۱,۷۱۶)	(۳۸۰,۷۵۰,۷۹۸)	(۷۲,۳۴۲,۶۵۲)	(۱۰۹,۳۲۸,۷۵۷,۸۵۶)	۷۶,۱۵۰,۱۵۹,۵۹۰	۱۰,۱۱۲,۹۰۳	سرمایه گذاری صدرتامین
۱,۴۶۴,۶۹۴,۱۲۴	.	.	.	.	.	.	داروپخش (هلدینگ)
۱,۳۴۹,۳۴۰,۰۲۹	.	.	.	.	.	.	شیمی دارویی داروپخش
۴۹۱,۷۰۸,۴۷۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
۱۴۶,۳۱۹,۵۹۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
(۲۳۱,۳۳۱,۹۴۶,۱۱۲)	۷۱,۴۶۹,۱۰۹,۱۹۸	(۲۰,۴۶۵,۴۱۰,۰۴۹)	(۳,۸۸۸,۴۲۷,۹۰۹)	(۳,۹۹۷,۲۵۹,۰۶۲,۱۳۳)	۴,۰۹۳,۰۸۲,۰۰۹,۲۸۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰,۹۳۰,۸۲۰,۰۰۹,۲۸۹	(۳,۹۹۷,۲۵۹,۰۶۲,۱۳۳)	(۳,۸۸۸,۴۲۷,۹۰۹)	(۲۰,۴۶۵,۴۱۰,۰۴۹)	۷۱,۴۶۹,۱۰۹,۱۹۸	(۲۳۱,۳۳۱,۹۴۶,۱۱۲)
جمع نقل از صفحه قبل						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷۸,۷۲۶,۹۶۲)
معدنی و صنعتی گل گهر						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۵۷,۷۷۰,۴۵۲)
فولاد کاوه جنوب کیش						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۲۵,۸۱۳,۵۵۹)
پتروشیمی غدیر						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۱۱,۸۹۴,۰۹۸)
نفت سپاهان						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۷۵,۷۶۰,۲۰۹)
آسان پرداخت پرشین						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۶۷,۷۷۲,۲۷۸)
پتروشیمی بوعلی سینا						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۸۱۷,۷۵۹,۸۹۸)
فروسلیسیم خمین						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۱۸۸,۲۴۲,۱۰۸)
پخش رازی						
جمع	۴۰,۹۳۰,۸۲۰,۰۰۹,۲۸۹	(۳,۹۹۷,۲۵۹,۰۶۲,۱۳۳)	(۳,۸۸۸,۴۲۷,۹۰۹)	(۲۰,۴۶۵,۴۱۰,۰۴۹)	۷۱,۴۶۹,۱۰۹,۱۹۸	(۲۶۲,۴۲۵,۶۸۵,۶۷۶)

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	
۲۱,۹۶۹,۶۶۵,۰۹۲	بانک تجارت
۲۵,۲۰۱,۱۰۶,۹۴۱	فولاد مبارکه اصفهان
۳۱,۰۸۳,۹۴۳,۵۰۰	ایران خودرو
۱,۷۸۴,۱۹۷,۶۰۲	پالایش نفت اصفهان
(۱۵۲,۴۷۹,۴۳۳,۹۵۷)	پالایش نفت تهران
۲۹,۵۷۲,۹۸۷,۵۰۰	سایپا
(۴۲,۸۶۷,۵۳۳,۲۲۲)	جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		
.	۲۱۷,۶۴۹,۱۲۲,۱۹۸	.	(۳۲۴,۸۷۴,۵۵۳)	(۱,۵۷۴,۴۳۷,۳۳۲,۵۰۹)	۱,۷۹۲,۴۱۱,۳۳۹,۲۶۰	۱,۸۲۸,۵۶۲	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۷
.	۱۵۰,۳۲۳,۶۵۸,۹۲۵	.	(۲۲۳,۱۱۴,۵۷۴)	(۱,۰۸۰,۴۳۰,۱۸۶,۵۰۱)	۱,۲۳۰,۹۷۶,۹۶۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۲۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸
۳۴,۷۹۰,۸۸۰,۸۲۲	۹۱,۲۹۶,۶۱۳,۷۰۴	.	(۱۳۳,۳۵۸,۴۹۹)	(۶۴۴,۳۴۱,۰۵۷,۹۱۷)	۷۳۵,۷۷۱,۰۳۰,۱۲۰	۱,۰۴۴,۷۸۵	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳
۳۴,۷۹۰,۸۸۰,۸۲۲	۴۵۹,۲۶۹,۳۹۴,۸۲۷	.	(۶۸۱,۳۴۷,۶۲۶)	(۳,۲۹۹,۲۰۸,۵۷۶,۹۲۷)	۳,۷۵۹,۱۵۹,۳۱۹,۳۸۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱

شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	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	۳,۷۵۹,۱۵۹,۳۱۹,۳۸۰	(۳,۲۹۹,۲۰۸,۵۷۶,۹۲۷)	(۶۸۱,۳۴۷,۶۲۶)	۰	۴۵۹,۲۶۹,۳۹۴,۸۲۷	۳۴,۷۹۰,۸۸۰,۸۲۲
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۶۱۳,۱۲۶,۷۳۲,۶۸۰	(۵۴۴,۱۲۸,۶۳۶,۷۷۴)	(۱۱۱,۱۲۹,۳۲۰)	۰	۶۸,۸۸۶,۹۶۶,۶۸۶	۳۲,۴۱۵,۵۷۲,۷۶۶
مراپحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳۰۵۰۳	۲,۹۷۰,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۰,۳۵۶,۸۱۵,۵۵۷)	(۵۳۸,۴۰۲,۲۱۹)	۰	۵۹,۵۹۹,۷۸۲,۲۲۴	۱۱۱,۰۴۱,۶۸۷,۵۰۰
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۲۸۵,۲۷۶,۴۲۱,۸۰۰	(۲۵۰,۴۶۲,۴۴۷,۶۵۲)	(۵۱,۷۰۶,۳۵۱)	۰	۳۴,۷۶۲,۲۶۷,۷۹۷	۱۵,۴۵۸,۷۳۱,۰۶۰
مراپحه عام دولت ۳-شخ ۰۲۱۱	۱,۰۶۸,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۲,۵۱۰,۳۳۶,۴۱۸)	(۱۹۳,۶۵۲,۹۳۸)	۰	۱۵,۷۲۶,۰۱۰,۶۴۴	۱۵,۹۰۹,۵۸۱,۲۵۰
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	۱۱۶,۹۴۵,۳۷۰,۰۰۰	(۱۰۳,۲۵۴,۴۳۲,۲۴۲)	(۲۱,۱۹۶,۳۴۸)	۰	۱۳,۶۶۹,۷۴۱,۴۱۰	۲,۷۱۰,۲۷۰,۶۵۷
مراپحه عام دولت ۳-شخ ۰۲۰۸	۲۹۷,۴۵۱,۱۸۰,۰۰۰	(۲۸۹,۶۱۹,۱۲۰,۱۹۳)	(۵۳,۹۱۳,۰۲۶)	۰	۷,۷۷۸,۱۴۶,۷۸۱	۶,۹۰۴,۹۴۴,۶۹۳
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۶۵,۳۵۹,۹۶۲,۰۰۰	(۵۸,۴۸۶,۲۲۲,۲۵۱)	(۱۱,۸۴۶,۴۹۳)	۰	۶,۸۶۱,۸۹۳,۲۵۶	۲,۵۰۵,۱۳۲,۵۶۲
صکوک اجاره سستا ۳۱۱-بدون ضامن	۲,۶۸۰,۴۰۵,۵۷۰,۸۰۰	(۲,۶۷۳,۴۰۶,۳۵۷,۲۵۶)	(۴۸۵,۸۲۳,۵۱۰)	۰	۶,۵۱۳,۳۹۰,۰۳۴	۲۵,۴۳۴,۸۶۶,۰۹۵
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۵۰,۱۰۴,۰۷۹,۹۲۸	(۴۳,۷۹۳,۴۴۷,۵۵۱)	(۹,۰۸۱,۳۶۴)	۰	۶,۳۰۱,۵۵۱,۰۱۳	۱۷,۵۵۸,۴۶۵,۱۲۲
مراپحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸	۹۵۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۷,۷۸۰,۰۷۱,۴۲۰)	(۱۷۲,۷۴۵,۷۵۰)	۰	۵,۱۲۷,۱۸۲,۸۳۰	۶,۰۳۹,۳۵۱,۳۱۲
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۳۳,۲۷۱,۰۶۸,۶۰۰	(۲۹,۳۶۶,۳۷۲,۵۸۱)	(۶,۰۳۰,۳۸۱)	۰	۳,۸۹۸,۶۶۵,۶۳۸	۸,۷۷۰,۰۰۳,۵۴۶
جمع نقل به صفحه بعد	۱۲,۸۹۳,۱۰۴,۷۰۵,۱۸۸	(۱۲,۲۰۲,۳۷۲,۸۳۶,۸۲۲)	(۲,۳۳۶,۸۷۵,۲۲۶)	۰	۶۸۸,۳۹۴,۹۹۳,۱۴۰	۲۷۹,۵۲۹,۴۸۷,۳۸۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۲,۸۹۳,۱۰۴,۷۰۵,۱۸۸	(۱۲,۲۰۲,۳۷۲,۸۳۶,۸۲۲)	(۲,۳۳۶,۸۷۵,۲۲۶)	۰	۶۸۸,۳۹۴,۹۹۳,۱۴۰	۲۷۹,۵۳۹,۴۸۷,۳۸۵
جمع نقل از صفحه قبل						
۱۱۶,۰۰۰	۱۰۱,۸۸۳,۹۶۰,۰۰۰	(۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۴)	(۱۸,۴۶۶,۴۶۸)	۰	۸۴۶,۶۴۶,۵۱۸	۰
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۰,۷۷۲,۵۲۱,۳۵۱)	(۱۶۰,۷۹۲,۳۱۳)	۰	(۷۳,۸۰۳,۳۱۳,۵۶۴)	۰
مراجه عام دولت-۵-ش-۲۰۹						
۲,۶۰۰,۴۰۰	۲,۳۱۱,۴۶۱,۷۵۴,۸۰۰	(۲,۵۱۰,۵۹۶,۸۹۸,۶۹۳)	(۴۱۸,۹۵۲,۴۴۳)	۰	(۱۹۹,۵۵۴,۰۹۶,۳۳۶)	۱۰۴,۶۷۹,۹۱۶,۴۲۵
مراجه عام دولت-۱۰۷-ش-۳۰۷۲۴						
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۲,۰۳۴,۳۷۵)	۰	(۳۴۱,۰۴۲,۰۳۴,۳۷۵)	۰
اجاره تامین اجتماعی-۹-۱۴۰۵۰۵						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۱۹۸,۷۵۸,۸۰۸
گواهی اعتبار مولد رفاه-۱-۲۰						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۷۲,۲۵۶,۶۵۶
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۰-۲۰۹۱۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۵,۲۷۱,۷۵۱
منفعت دولت-۶-ش-خاص-۱۰۹-۱۴۰۱						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۶,۱۰۹,۵۲۰
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۴۷۶,۰۵۱
اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۹-۲۰۵۲۸						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۷,۹۱۸
مراجه عام دولت-۵-ش-۱۱۰						
جمع	۱۸,۸۵۳,۰۸۰,۴۱۹,۹۸۸	(۱۸,۷۷۴,۸۲۱,۱۰۳,۷۸۰)	(۳,۴۱۷,۱۲۰,۸۲۵)	۰	۷۴,۸۴۲,۱۹۵,۳۸۳	۴۵۳,۷۳۸,۷۲۴,۵۱۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۹۸,۷۴۶,۳۵۳)	۱۷,۵۴۴,۳۹۲,۳۳۳	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۷۳۰,۲۵۹,۹۸۱,۶۶۷)	۷۴۷,۸۰۴,۳۹۴,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۰	صندوق توسعه تعاون
۷,۳۳۵,۳۳۷,۰۱۳	۱۰,۶۱۳,۳۵۲,۷۷۸	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۴۴۷,۵۶۰,۹۲۱,۸۲۲)	۴۵۸,۱۷۴,۲۹۴,۶۰۰	۴۵۹,۴۷۰	صندوق گنجینه رفاه
(۶۶,۵۵۹,۶۸۳)	۸۸۷,۸۷۷,۳۶۲	۰	(۷۰,۰۵۳,۰۰۰)	(۵۸,۰۳۴,۰۶۹,۶۳۸)	۵۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. ثروت هیوا-س
(۲,۴۰۴,۰۹۶,۰۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق پالایشی یکم
۳,۸۶۵,۹۳۴,۹۵۶	۲۹,۰۴۵,۶۲۲,۴۷۳	۰	(۷۰,۰۹۳,۰۰۰)	(۱,۲۳۵,۸۵۴,۹۷۳,۱۲۷)	۱,۲۶۴,۹۷۰,۶۸۸,۶۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۹۳,۷۲۱,۸۱۶,۲۸۱	۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰	۰	۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰	۵۰۰	۵۱,۲۹۲,۹۹۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ فولاد مبارکه اصفهان	
۳۴,۰۲۴,۵۰۱,۱۱۰	۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰	۰	۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۱,۹۱۲,۹۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ پالایش نفت بندرعباس	
۴۲,۹۲۴,۲۸۴,۰۰۰	۲۳,۲۴۱,۳۵۰,۹۱۱	(۸۱۱,۸۵۵,۴۰۹)	۲۴,۰۵۳,۲۰۶,۲۲۰	۴,۲۹۰	۵,۶۰۶,۸۰۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبین انرژی خلیج فارس	
۱۱,۸۲۷,۰۴۲,۴۴۵	۲۱,۶۹۴,۴۶۴,۵۷۶	(۲۸۲,۳۲۵,۲۲۴)	۲۱,۹۷۶,۷۸۹,۸۰۰	۴,۲۰۰	۵,۲۳۲,۵۶۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سیمان فارس و خوزستان	
۴۹,۰۲۴,۵۰۴,۱۰۰	۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰	۰	۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰	۹۰۰	۲۰,۶۸۸,۹۰۳	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ پالایش نفت اصفهان	
۲۰,۶۲۷,۹۷۱,۲۰۰	۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰	۰	۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰	۲,۳۵۰	۷,۲۵۴,۹۳۸	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	
۷,۶۶۹,۲۵۲,۶۱۷	۱۶,۸۷۲,۳۵۵,۷۵۸	(۳۴۶,۶۹۲,۲۴۲)	۱۷,۲۱۹,۰۴۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۲۱۹,۰۴۸	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ کالسیمین	
۱۸,۲۰۹,۳۸۸,۴۰۰	۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰	۰	۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰	۴۸۰	۲۹,۹۷۰,۱۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ملی صنایع مس ایران	
۷,۵۰۵,۵۲۲,۱۹۹	۱۳,۹۷۸,۷۲۲,۴۰۴	(۸۷۱,۲۷۶,۵۹۶)	۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سرمایه‌گذاری صدرتامین	
۵,۲۶۷,۴۷۲,۷۶۸	۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰	۰	۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰	۶,۸۳۰	۲,۰۰۱,۷۹۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سیمان خوزستان	
۰	۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰	۰	۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰	۲,۳۵۰	۵,۵۰۹,۱۹۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	
۱۲,۹۸۲,۹۶۸,۵۱۰	۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰	۰	۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰	۸۹۰	۱۳,۲۰۸,۷۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ معدنی و صنعتی چادرملو	
۱,۵۰۱,۲۷۵,۴۷۷	۱۱,۶۴۹,۲۲۲,۹۷۳	(۴۸۶,۷۱۴,۱۵۲)	۱۲,۱۳۵,۹۳۸,۱۲۵	۳,۸۷۵	۳,۱۳۱,۸۵۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ پخش هجرت	
۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۸	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بانک تجارت	
۱۶,۱۵۰,۴۲۰,۶۵۱	۹,۰۳۲,۱۷۴,۴۵۴	(۱۸۵,۵۹۲,۶۲۶)	۹,۲۱۷,۷۶۷,۰۸۰	۵۶۵	۱۶,۳۱۴,۶۳۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مس شهیدباهنر	
۱۰,۴۲۲,۴۷۲,۵۰۰	۸,۸۴۲,۳۱۰,۰۰۰	۰	۸,۸۴۲,۳۱۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۴۲۱,۱۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ پلی پروپیلن جم - جم پیلن	
۲۳۳,۸۱۴,۹۴۲,۲۵۸	۲۴۵,۴۰۵,۷۵۲,۲۳۶	(۲,۹۸۴,۴۵۶,۲۴۹)	۲۴۸,۳۹۰,۲۰۹,۵۸۵				جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۲۴۸,۳۹۰,۲۰۹,۵۸۵	(۲,۹۸۴,۴۵۶,۲۴۹)	۲۴۵,۴۰۵,۷۵۳,۲۳۶	۳۳۳,۸۱۴,۹۴۳,۲۵۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۶,۱۴۲,۸۸۸	۱,۳۰۰	۷,۹۸۵,۷۵۴,۴۰۰	۰	۷,۹۸۵,۷۵۴,۴۰۰	۴,۸۰۳,۶۱۰,۰۰۰	
پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۲,۹۹۸,۵۲۹	۶۰۰	۷,۷۹۹,۱۱۷,۴۰۰	۰	۷,۷۹۹,۱۱۷,۴۰۰	۱۵,۱۹۲,۲۶۶,۵۹۰	
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲,۷۷۸,۴۹۰	۲,۸۰۰	۷,۷۷۹,۷۷۲,۰۰۰	۰	۷,۷۷۹,۷۷۲,۰۰۰	۹,۵۳۸,۵۵۶,۱۷۰	
کاشی الوند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۲۶۸,۷۶۹	۴,۷۹۰	۶,۰۷۷,۴۰۳,۵۱۰	(۲۲۸,۳۵۳,۳۲۹)	۵,۸۴۹,۰۵۰,۱۸۱	۰	
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۹,۲۱۴,۱۰۱	۱۳۰	۵,۰۹۷,۸۳۳,۱۳۰	۰	۵,۰۹۷,۸۳۳,۱۳۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۱۰,۹۶۱)	۵,۰۳۷,۸۸۹,۰۳۹	۱۲,۷۰۰,۰۱۰,۹۷۳۶	
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۹,۴۵۱,۳۵۱	۲۵۰	۴,۸۶۲,۸۳۷,۷۵۰	۰	۴,۸۶۲,۸۳۷,۷۵۰	۴,۷۱۸,۲۹۱,۴۹۰	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۲۶۰,۹۸۲)	۴,۷۳۲,۷۳۹,۰۱۸	۳,۴۳۱,۶۲۳,۹۳۲	
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۰,۲۳۴,۵۶۸	۴۰۰	۴,۰۹۳,۸۱۷,۲۰۰	(۲,۸۰۲,۰۷۲)	۴,۰۹۱,۰۲۵,۱۲۸	۳,۳۴۰,۶۱۹,۶۹۳	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲,۶۴۲,۵۵۰	۱,۵۰۰	۳,۹۶۳,۸۲۵,۰۰۰	۰	۳,۹۶۳,۸۲۵,۰۰۰	۰	
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۵,۱۳۴,۷۲۷	۷۰۰	۳,۵۹۴,۳۰۸,۹۰۰	۰	۳,۵۹۴,۳۰۸,۹۰۰	۰	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۲,۰۸۳,۶۸۸	۱,۷۱۰	۳,۵۶۳,۱۰۶,۴۸۰	۰	۳,۵۶۳,۱۰۶,۴۸۰	۸,۱۹۰,۷۵۵,۹۳۶	
سپید ماکیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲,۸۸۳,۲۲۳	۱,۰۰۰	۲,۸۸۳,۲۲۳,۰۰۰	(۱۵,۷۱۲,۲۸۷)	۲,۸۶۷,۵۱۰,۶۱۳	۱,۷۳۶,۹۷۸,۴۰۰	
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۲۴۷,۶۴۱	۹,۳۰۰	۲,۳۰۳,۰۶۱,۳۰۰	(۴,۷۲۲,۶۱۴)	۲,۲۹۸,۳۳۸,۶۸۶	۳,۳۶۷,۹۱۷,۶۰۰	
صنعتی بهپاک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۵۳,۰۲۰)	۳,۳۰۷,۰۴۶,۹۸۰	۰	
داروسازی اکسیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۹۷۵,۷۰۰	۳,۴۶۰	۳,۳۷۵,۹۲۲,۰۰۰	(۱۳۵,۳۹۲,۰۰۷)	۳,۲۴۰,۵۲۹,۹۹۳	۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۳۲۵,۲۶۳,۲۰۱,۶۵۵	(۳,۷۸۶,۷۶۳,۶۲۱)	۳۲۱,۴۷۶,۴۳۸,۰۳۴	۴۰۳,۱۳۵,۶۷۲,۷۹۵	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	ریال	۳۲۵,۲۶۳,۲۰۱,۶۵۵	(۳,۷۸۶,۷۶۳,۶۲۱)	۳۲۱,۴۷۶,۴۳۸,۰۳۴	۴۰۳,۱۳۵,۶۷۲,۷۹۵
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۹۲۱,۱۸۸	۲,۴۸۹	۲,۲۹۲,۸۳۶,۹۳۲	(۱۷۵,۴۷۹,۶۱۳)	۲,۱۱۷,۳۵۷,۳۱۹	۳,۱۸۴,۱۸۴,۲۴۸
قندهکمتان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱,۹۶۲,۴۲۶	۱,۰۰۰	۱,۹۶۲,۴۲۶,۰۰۰	.	۱,۹۶۲,۴۲۶,۰۰۰	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.پهشهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۹۳۰,۹۴۸	۷۵۰	۶۹۸,۲۱۱,۰۰۰	(۲۹,۷۵۹,۸۱۳)	۶۶۸,۴۵۱,۱۸۷	.
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۶,۳۸۷,۳۷۶	۷۰	۴۴۷,۱۱۶,۳۲۰	(۲۶,۶۳۱,۷۶۳)	۴۲۰,۴۸۴,۵۵۷	.
مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۶,۳۹۱,۶۵۹	۱۱	۷۰,۳۰۸,۲۴۹	.	۷۰,۳۰۸,۲۴۹	۱,۵۸۶,۰۹۶,۰۰۶
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۳	۶۹,۹۰۰,۰۰۰	.	۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	.	.	.	.	.	۹,۲۸۸,۲۳۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	.	.	.	.	.	۶,۰۶۵,۱۵۶,۶۵۰
فروسلیسیم خمین	-	-	.	.	.	.	.	۵,۹۶۷,۳۸۲,۵۵۰
نفت سپاهان	-	-	.	.	.	.	.	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
شیمی دارویی داروپخش	-	-	.	.	.	.	.	۲,۴۵۲,۷۲۲,۴۵۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	.	.	.	.	.	۲,۳۲۸,۰۴۱,۴۷۰
داروپخش (هلدینگ)	-	-	.	.	.	.	.	۲,۳۰۶,۰۴۱,۳۵۴
تولید نیروی برق آبادان	-	-	.	.	.	.	.	۱,۴۶۱,۱۴۵,۵۸۱
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	.	.	.	.	.	۱,۱۸۶,۵۶۶,۴۰۰
آسان پرداخت پرشین	-	-	.	.	.	.	.	۱۸۹,۰۷۷,۳۲۸
جمع					۳۳۰,۸۰۴,۰۰۰,۱۵۶	(۴۰,۳۸,۶۳۴,۸۱۰)	۲۲۶,۷۶۵,۳۶۵,۳۴۶	۴۴۲,۸۸۶,۹۱۶,۸۳۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۹۹۹,۸۸۸,۲۰۶,۴۸۰	۱,۴۸۱,۶۱۹,۶۳۵,۰۱۰
سود سپرده های بانکی	۳,۲۴۱,۰۱۲,۶۱۱,۴۰۰	۲,۸۰۸,۴۷۳,۷۶۷,۱۰۹
	۴,۲۴۰,۹۰۰,۸۱۷,۸۸۰	۴,۲۹۰,۰۹۳,۴۰۲,۱۱۹

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
						خالص درآمد سود سهام
مراجعه عام دولت ۳-شخ ۲۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۷۸,۳۹۲,۸۶۲	۵۷,۸۴۵,۶۵۴,۰۵۳
مراجعه عام دولت ۳-شخ ۲۰۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۲۲,۵۱۷,۹۳۶	۱۵,۵۹۳,۲۵۱,۱۹۵
مراجعه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	۳,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۲۵۴,۹۹۷,۴۲۱	۱۵۶,۷۵۰,۷۷۴,۷۵۷
مراجعه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۲,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۵۲۲,۸۷۴,۰۰۲	۱۵۰,۸۱۷,۱۲۱,۰۳۹
جمع نقل به صفحه بعد				۶,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۸۷۸,۷۸۲,۲۲۱	۳۸۱,۰۰۶,۸۰۱,۰۴۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲				
خالص درآمد سود سهام	سود خالص	قیمت اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شرح
ریال	ریال	ریال	درصد			
۳۸۱,۰۰۶,۸۰۱,۰۴۴	۷۴۲,۸۷۸,۷۸۲,۲۲۱	۶,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱۹۷,۷۷۱,۱۱۲,۱۹۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹
۱۰۴۴۶۴۱۰۹۶۰	۹۱,۶۶۰,۱۶۳,۶۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸
-	۶۷,۰۷۵,۱۳۴,۰۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	مراجعه عام دولت ۵-شخ ۰۲۰۹
۳۲۹,۱۱۱,۴۸۷,۱۳۸	۳۸۲,۲۳۴,۴۴۲,۹۳۲	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۱۶۸,۲۹۳,۰۹۰,۶۵۱	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۰۱۰۴
۹۵,۱۹۷,۰۴۸,۲۸۸	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۰۱۰۳
۱۵,۸۳۲,۰۶۳,۸۷۵	۰	۰	۰	-	-	منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹
۱,۳۰۴,۵۲۴	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۵-شخ ۰۱۱۰
۹۹۹,۸۸۸,۲۰۶,۴۸۰	۱,۴۸۱,۶۱۹,۶۳۵,۰۱۰	۱۵,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲-۲- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲							
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۴۵۳,۰۲۲,۹۲۷,۷۵۸	۳۳۲,۵۲۰,۴۵۶,۴۱۶	(۲۰۲,۲۶۴,۶۸۷)	۳۳۲,۷۲۲,۷۲۱,۱۰۳	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۵
.	۶۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۵	.	۶۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۵	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۵۰.۳۰۷.۱۴۸۵۳۲۱۹.۴
.	۳۲۹,۵۸۵,۹۷۱,۲۵۶	(۹۴,۰۱۳,۲۶۷)	۳۲۹,۶۷۹,۹۸۴,۵۲۳	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	بلند مدت	دی - ۰۴۰۶۰۳۳۲۸۹۰۰۹
.	۱۸۹,۱۶۲,۶۹۷,۸۵۳	(۲۰۷,۱۶۵,۱۳۹)	۱۸۹,۳۶۹,۸۶۲,۹۹۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	بلند مدت	رفاه - ۳۵۵۶۷۹۶۰
.	۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۰	.	۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۰	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	بلند مدت	رفاه - ۳۵۵۸۵۳۴۷۴
.	۱۶۰,۷۶۰,۸۴۰,۶۹۵	(۲۰۳,۵۴۲,۷۵۳)	۱۶۰,۹۶۴,۳۸۳,۴۴۸	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بلند مدت	رفاه - ۳۵۶۲۴۱۹۹۳
.	۳۷,۹۹۸,۴۳۷,۸۳۰	(۷,۰۴۱,۵۷۳)	۳۸,۰۰۵,۴۷۹,۴۰۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بلند مدت	رفاه - ۳۵۶۲۴۴۸۴۲
۷۹۸,۰۶۸۵۵,۶۵۶	۲۰۲,۶۰۴,۰۶۳,۶۲۵	(۸۷,۹۹۱,۱۸۷)	۲۰۲,۶۹۲,۰۵۴,۸۱۲	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۶
.	۲۰۹,۷۳۰,۹۵۸,۹۱۱	.	۲۰۹,۷۳۰,۹۵۸,۹۱۱	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	بلند مدت	اقتصاد نوین - ۱۱۱-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۱
.	۱۹۱,۸۲۱,۶۱۲,۲۶۹	(۵۷۵,۶۴۷,۹۹۸)	۱۹۲,۳۹۷,۲۶۰,۲۶۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	بلندمدت	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۹
.	۱۰,۰۹۳,۱۵۰,۶۵۶	.	۱۰,۰۹۳,۱۵۰,۶۵۶	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	بلند مدت	دی - ۰۴۰۵۹۵۳۵۹۶۰۰۵
۱۹,۹۸۴,۳۱۳,۱۹۸	۲۵۰,۵۱,۳۹۵,۷۲۸	.	۲۵,۰۵۱,۳۹۵,۷۲۸	۷۰۲,۸۸۱,۲۹۶,۷۸۷	۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	کوتاه مدت	دی - ۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵
.	۳۰۲,۱۹۶,۹۳۸,۲۰۸	.	۳۰۲,۱۹۶,۹۳۸,۲۰۸	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	بلند مدت	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۶
۵۵۲,۸۱۳,۹۹۶,۶۱۲	۲,۱۰۲,۵۰۱,۸۶۵,۹۱۲	(۱,۳۷۷,۶۶۶,۶۰۴)	۲,۱۰۳,۸۷۹,۵۲۲,۵۱۶	۱۶,۱۰۲,۸۸۱,۲۹۶,۷۸۷					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۱۶,۱۰۲,۸۸۱,۲۹۶,۷۸۷	۲,۱۰۳,۸۷۹,۵۳۲,۵۱۶	(۱,۳۷۷,۶۶۶,۶۰۴)	۲,۱۰۲,۵۰۱,۸۶۵,۹۱۲	۵۵۲,۸۱۳,۹۹۶,۶۱۲
پارسیان ۴۰۱-۰۷۷۹۷۲۸۰۰-۰۶۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۸	۰	۷۷,۰۵۷,۵۳۴,۲۵۰	۰	۷۷,۰۵۷,۵۳۴,۲۵۰	۰
دی - ۰۴۰۶-۸۳۸۳۲۰۰۵	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۲/۰۹/۰۲	۱۸	۰	۱۱,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۳	(۵۲,۹۵۸,۳۹۳)	۱۰,۹۸۸,۱۳۷,۴۸۰	۰
پاسارگاد - ۱-۲۰۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۰۳	۱۸	۰	۱۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۶	۰	۱۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۶	۰
پاسارگاد - ۲-۲۰۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۱۸	۰	۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۳۳	۰	۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۳۳	۰
مسکن - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۴۲	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۸	۰	۱۴۲,۶۸۰,۰۴۹,۹۵۶	۰	۱۴۲,۶۸۰,۰۴۹,۹۵۶	۰
پاسارگاد - ۱-۲۵-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۴۸,۸۷۶,۷۳۱,۰۵۰	۰	۴۸,۸۷۶,۷۳۱,۰۵۰	۰
پاسارگاد - ۲-۲۵-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۷۴,۴۶۸,۴۹۳,۱۱۷	۰	۷۴,۴۶۸,۴۹۳,۱۱۷	۰
پاسارگاد - ۳-۲۵-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۰	۶۴,۷۵۰,۶۸۴,۹۲۴	۰	۶۴,۷۵۰,۶۸۴,۹۲۴	۰
پاسارگاد - ۵-۲۵-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۸	۰	۵۵,۲۹۸,۶۳۰,۱۰۹	۰	۵۵,۲۹۸,۶۳۰,۱۰۹	۰
پاسارگاد - ۶-۲۵-۳۰۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۹۶۶,۵۷۵,۲۴۱	(۶۱,۹۳۸,۳۶۶)	۱۱۴,۹۰۴,۶۳۶,۸۷۵	۰
اقتصاد نوین - ۷-۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۸	۰	۳۳,۵۱۰,۴۳۶,۶۵۰	۰	۳۳,۵۱۰,۴۳۶,۶۵۰	۰
اقتصاد نوین - ۸-۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۸	۰	۳۹,۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۰	۳۹,۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۱۶,۵۰۲,۸۸۱,۲۹۶,۷۸۷	۲,۷۸۷,۹۹۰,۰۳۷,۶۹۱	(۱,۴۹۲,۵۶۳,۳۶۳)	۲,۷۸۶,۴۹۷,۴۷۴,۳۲۸	۵۵۲,۸۱۳,۹۹۶,۶۱۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل								
پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۸	۱۶,۵۰۲,۸۸۱,۲۹۶,۷۸۷	۲,۷۸۷,۹۹۰,۰۳۷,۶۹۱	(۱,۴۹۲,۵۶۳,۳۶۳)	۲,۷۸۶,۴۹۷,۴۷۴,۳۲۸	۵۵۲,۸۱۳,۹۹۶,۶۱۲
رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	-	۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۸۷,۶۷۱,۲۲۷	(۴,۹۱۷,۴۷۶)	۲۰,۹۸۲,۷۵۳,۷۵۱	۰
رفاه - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	-	۱۰	۵۵,۹۰۸,۵۴۳,۷۸۸	۳۹,۲۵۴,۶۴۸	۰	۳۹,۲۵۴,۶۴۸	۱۲,۲۹۳,۵۳۴
رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	-	۸	۱۳,۷۹۸,۸۱۴,۲۷۵	۹۵۱,۳۵۹	۰	۹۵۱,۳۵۹	۵,۵۹۶,۳۳۴
رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	-	۸	۶,۷۳۴,۵۹۸,۱۷۱	۲,۲۸۹,۳۶۹	۰	۲,۲۸۹,۳۶۹	۳,۶۱۷,۴۰۶
مسکن - ۴۲۰۲۲۰۷۱۲۶۴۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	-	-	۱,۷۶۴,۱۹۷	۲,۹۷۳,۲۳۹	۰	۲,۹۷۳,۲۳۹	۰
خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۴۶۳۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	-	۸	۷۲,۰۷۱,۶۲۶,۵۱۰	۱۴۶,۷۴۸,۹۸۷	۰	۱۴۶,۷۴۸,۹۸۷	۰
اقتصاد نوین - ۲۰۸-۸۵۰-۶۷۸۲۰۴۸-۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	-	۸	۶,۸۸۶,۸۵۸	۳,۹۳۰,۸۷۳	۰	۳,۹۳۰,۸۷۳	۸۶,۶۵۱
پاسارگاد - ۲۵۰-۸۱۰۰-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	-	۵	۲,۶۷۲,۴۶۶	۷۸۶,۳۶۰,۴۲۶	۰	۷۸۶,۳۶۰,۴۲۶	۳۳,۶۴۲
سامان - ۸۱۶-۸۱۰-۳۷۱۳۱۰۳-۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	-	۸	۱,۱۹۰,۷۷۲	۳۳,۵۷۶	۰	۳۳,۵۷۶	۵۰,۰۹۶
کشاورزی - ۱۰۳۶۰۵۹۵۰۳	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	-	۸	۱,۸۸۷,۵۰۷	۵۰,۳۱۵	۰	۵۰,۳۱۵	۰
رفاه - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	-	۸	۶,۰۴۵,۶۱۶,۲۷۸	۵۰,۳۱	۰	۵۰,۳۱	۰
جمع نقل به صفحه بعد								
				۱۶,۸۰۹,۲۶۴,۱۷۵,۲۰۶	۲,۸۰۹,۹۷۱,۲۲۵,۷۳۳	(۱,۴۹۷,۴۸۰,۸۳۹)	۲,۸۰۸,۴۷۳,۷۴۴,۸۹۴	۵۵۲,۸۴۱,۳۲۳,۰۵۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	۱۶,۸۰۹,۲۶۴,۱۷۵,۲۰۶	۲,۸۰۹,۹۷۱,۲۲۵,۷۳۳	(۱,۴۹۷,۴۸۰,۸۳۹)	۲,۸۰۸,۴۷۳,۷۴۴,۸۹۴	۵۵۲,۸۴۱,۳۲۳,۰۵۹
پارسیان ۴۷۰۰۱۳۵۵۶۸۳۶۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	-	۸	۸۱۱,۲۵۳	۲۲,۲۱۵	.	۲۲,۲۱۵	.
پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۴	-	-	-	.	.	.	.	۲۶۵,۴۳۵,۳۱۳,۰۷۴
دی - ۰۴۰۵۳۹۹۷۷۱۰۰۶	-	-	-	.	.	.	.	۳۱۹,۹۹۸,۷۲۰,۶۳۴
اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۴	-	-	-	.	.	.	.	۲۷۸,۳۶۷,۴۴۸,۸۷۸
اقتصاد نوین - ۱۶۷-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۴	-	-	-	.	.	.	.	۲۶۰,۷۲۰,۹۹۰,۶۶۹
رفاه - ۳۳۳۲۵۲۴۱۰	-	-	-	.	.	.	.	۱۹۷,۳۲۱,۶۲۵,۱۰۱
اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۲	-	-	-	.	.	.	.	۱۵۰,۲۱۲,۵۰۷,۷۳۳
اقتصاد نوین - ۱۶۷-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۳	-	-	-	.	.	.	.	۱۰۹,۹۰۰,۱۴۹,۸۹۹
پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲	-	-	-	.	.	.	.	۱۰۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۶
رفاه - ۳۳۶۲۳۹۹۶۸	-	-	-	.	.	.	.	۹۷,۶۲۱,۳۲۴,۸۸۰
رفاه - ۳۳۶۵۶۱۲۶۰	-	-	-	.	.	.	.	۸۷,۸۴۲,۰۵۴,۱۲۷
سامان - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۳	-	-	-	.	.	.	.	۸۹,۵۱۷,۵۷۸,۴۱۵
جمع نقل به صفحه بعد				۱۶,۸۰۹,۲۶۴,۹۸۶,۴۵۹	۲,۸۰۹,۹۷۱,۲۴۷,۹۴۸	(۱,۴۹۷,۴۸۰,۸۳۹)	۲,۸۰۸,۴۷۳,۷۶۷,۱۰۹	۲,۶۱۲,۸۴۷,۵۲۹,۶۱۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			۰	۱۶,۸۰۹,۲۶۴,۹۸۶,۴۵۹	۲,۸۰۹,۹۷۱,۲۴۷,۹۴۸	(۱,۴۹۷,۴۸۰,۸۳۹)	۲,۸۰۸,۴۷۳,۷۶۷,۱۰۹	۲,۶۱۲,۸۴۷,۵۲۹,۶۱۵
اقتصاد نوین - ۱ - ۱۶۷-۹۰۹-۶۷۸۲۰۴۸-۱			۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۸۴۳,۵۴۸,۰۹۱
سامان - ۴ - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۴			۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۴۱۳,۷۵۳,۱۴۷
رفاه - ۳۳۵۶۳۴۱۸۷			۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۸۸۸,۳۷۷,۷۹۳
سامان - ۲ - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۲			۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۸۳۷,۸۹۱,۳۵۰
رفاه - ۳۳۲۲۵۱۱۱۱			۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۵۹۳,۴۲۴,۶۵۹
سامان - ۱ - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۱			۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۷۶۶,۷۷۶,۱۶۲
رفاه - ۳۳۲۲۵۱۳۸۶			۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶
رفاه - ۳۳۵۹۵۵۰۲۲			۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۲۳۶,۳۳۸,۹۳۸
پاسارگاد - ۳ - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۳			۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۶
رفاه - ۳۳۶۵۹۸۶۹۵			۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۳۸۴,۷۹۸,۰۰۵
اقتصاد نوین - ۲ - ۱۶۷-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۲			۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۹۲۷,۱۶۳,۱۳۸
سامان - ۵ - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۵			۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۵۰۷,۸۷۹,۲۶۴
خاورمیانه - ۰۰۷-۶۰-۹۲۵-۶۵۹۰۰۰۰۰۰۰			۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۳۰,۶۸۳,۶۶۶
دی - ۰۴۰۵۸۸۹۳۴۹۰۰۸			۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۲۴,۸۵۸,۶۳۵
اقتصاد نوین - ۲ - ۱۶۷-۹۰۹-۶۷۸۲۰۴۸-۲			۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۷۸,۰۸۲,۱۸۵
جمع				۱۶,۸۰۹,۲۶۴,۹۸۶,۴۵۹	۲,۸۰۹,۹۷۱,۲۴۷,۹۴۸	(۱,۴۹۷,۴۸۰,۸۳۹)	۲,۸۰۸,۴۷۳,۷۶۷,۱۰۹	۳,۲۴۱,۰۱۲,۶۱۱,۴۰۰

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

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۰۶,۰۵۰,۱۸۰	۱,۳۲۸,۷۳۰,۵۸۹	۲۱-۱ درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۰	۱,۰۳۶,۸۲۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۲۴۴,۰۱۰,۳۸۴	۰	درآمد تنزیل سود سهام
۴,۱۵۰,۰۶۰,۵۶۴	۱,۳۲۹,۷۶۷,۴۰۹	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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۰۱,۰۶۰,۱۴۳,۳۲۹	۱۱۷,۷۰۴,۲۳۹,۵۷۵	مدیر
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۴۷۲,۱۳۴,۲۱۶	۷۴۹,۸۵۹,۹۳۰	حسابرس
۱۰۳,۳۳۲,۲۷۷,۵۴۵	۱۲۱,۴۵۴,۰۹۹,۵۰۵	جمع

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

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲,۴۸۴,۱۳۵,۵۶۶	۸,۲۵۱,۵۵۳,۷۸۹	هزینه نرم افزار
۴۵,۶۱۵,۲۷۰	۱,۱۰۶,۱۲۴,۹۶۴	هزینه کارمزد بانکی
۲,۷۷۷,۲۵۹,۹۳۰	۲,۷۷۷,۲۵۹,۹۳۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۵۴,۰۴۲,۲۱۴	۱۵۲,۹۲۴,۵۹۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۲۹۰,۴۴۰,۸۶۵	هزینه رتبه بندی
۵,۴۶۱,۰۵۲,۹۸۰	۱۲,۵۷۸,۳۰۴,۱۴۳	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به شهریور ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۶,۰۹۹,۳۲۳,۲۸۹,۴۸۴	۳,۴۷۲,۴۹۶,۴۶۰,۲۲۵	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۳,۷۵۰,۲۲۰,۵۲۷,۹۵۰)	(۴,۲۹۵,۰۷۳,۴۴۸,۰۰۵)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۲,۳۴۹,۱۰۲,۷۶۱,۵۳۴	(۸۲۲,۵۷۶,۹۸۷,۷۸۰)	

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

۲۵- سود تقسیمی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۸۹۲,۰۶۳,۹۷۰,۳۷۹	۷۷۸,۶۴۴,۷۶۰,۳۲۰	سود تیر ماه
۹۷۲,۷۷۳,۹۳۹,۲۰۰	۷۵۸,۰۸۷,۰۰۱,۳۶۰	سود مرداد ماه
۹۴۱,۴۷۱,۶۹۳,۹۶۰	۷۳۳,۰۱۲,۱۴۴,۸۲۵	سود شهریور ماه
۵,۰۵۹,۳۳۲,۲۶۶,۹۹۵	۴,۹۰۷,۲۳۷,۹۳۰,۲۴۶	جمع

۲۶- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

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

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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰	۲,۰۰۰	ممتاز	۰	۲,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۵	۱۸,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۵	۱۸,۰۰۰	ممتاز	سهامدار عمده	بانک رفاه کارگران	
۰	۲۳	عادی	۰	۲۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نوشین ناصری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰	۲۱	عادی	۰	۲۱	عادی		علیرضا کاووسی	
۰	۲۰	عادی	۰	۲۰	عادی		فاطمه طالبی توتی	
۰	۰	عادی	۰	۰	عادی		مهرزاد جهانی بهنمیری	
۰.۴۴	۱۴۶,۲۹۱	عادی	۰.۶۷	۲۲۴,۴۷۹	عادی	سهامدار وابسته به	رفاه فرازان هدف	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۱.۰۴	۳۹۱,۵۰۳	عادی	۰	۰	عادی	سهامدار عمده	موسسه غیر انتفاعی صندوق کارکنان بانک رفاه	
۱.۲۲	۵۵۷,۸۵۸		۰.۷۳۱	۲۴۴,۵۴۳			جمع	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
					در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۵۲۸,۳۲۳,۸۶۴	طی سال مالی ۱۰۳۶,۸۲۰	ریال
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۷۳۹,۹۷۶,۱۹۴		
بانک رفاه کارگران	موسس صندوق	ضامن صندوق	۰	طی سال مالی (۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۱۷,۷۰۴,۲۳۹,۵۷۵	طی سال مالی (۱۱۷,۷۰۴,۲۳۹,۵۷۵)	
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی (۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۴۹,۸۵۹,۹۳۰	طی سال مالی ۵۰۶,۹۹۹,۹۴۰	
جمع			۱۲۲,۷۲۲,۳۹۹,۵۶۲		(۱۳۶,۹۸۹,۸۷۷,۳۹۵)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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