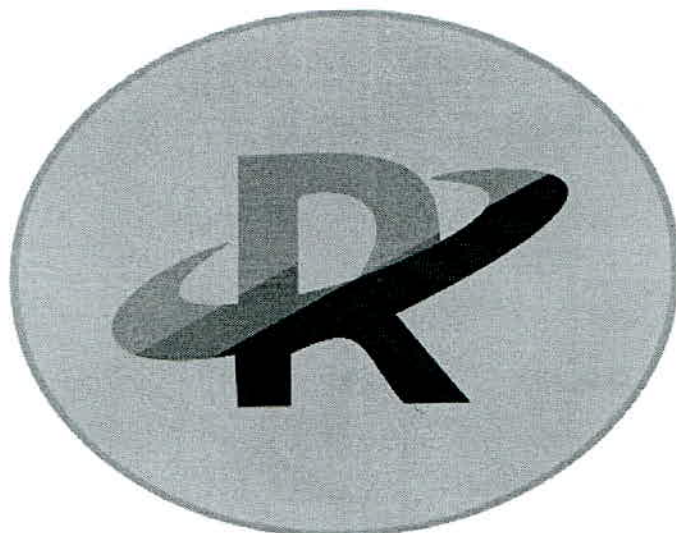




صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۹-۵۶	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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ 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	متولی
		تحلیل فارابی	
		۱	

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار دامن غربی، خیابان فخارمقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۳۲ طبقه ۳
تلفن: ۴۱۷۷۲۰۰۰ فکس: ۴۱۷۷۲۳۱۹

Website: www.neginrefahfund.com

E-mail: sandogh@refahbroker.com

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۳۰۷,۹۸۹,۹۸۷,۵۷۲	۳,۷۴۷,۷۸۶,۴۰۷,۰۱۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۸۰۹,۴۲۲,۶۷۸,۶۵۵	.	۶	سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی
۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۷,۴۷۴,۹۴۶,۸۱۸,۷۲۹	۱۶,۳۴۱,۸۰۸,۶۰۳,۸۵۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۱۸,۵۳۵,۸۶۵,۳۹۰	۱,۳۳۴,۵۸۲,۱۶۴,۳۱۵	۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱	۱۳۰,۲۱۵,۴۹۸,۴۶۳	۱۰	حسابهای دریافتنی
۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۰۳۹	۳۲,۰۲۰,۶۲۴,۱۹۳	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	۳,۱۲۴,۴۳۵,۹۲۴	۱۲	موجودی نقد
۴۶,۴۷۴,۷۴۹,۶۷۳,۱۲۵	۳۵,۷۶۹,۳۲۲,۶۷۰,۵۵۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰	۱۲۳,۶۰۷,۳۹۹,۲۲۲	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۱,۲۶۷,۰۷۰,۵۴۷	۱۰۶,۸۹۱,۳۷۲,۴۲۶	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۱۹۹,۹۸۱,۵۸۰,۰۸۴	۶۹۵,۹۱۵,۰۲۲,۴۷۲	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۴۰۵,۳۱۹,۰۷۹,۷۹۱	۹۲۶,۴۱۳,۷۹۴,۱۲۰		جمع بدهی ها
۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۲۳۴	۳۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۳۲	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۲۰۲,۵۱۸	۱,۲۰۲,۶۹۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



امضاء	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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	ریال	۴۷۵,۰۴۲,۲۹۶,۷۳۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	ریال	۱۵۸,۰۶۲,۵۵۶,۹۴۹
سود سهام	۲۰	ریال	۴۳۲,۵۰۱,۹۸۱,۲۶۸
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب	۲۱	ریال	۸,۱۰۲,۸۶۲,۰۶۸,۸۱۶
سایر درآمدها	۲۲	ریال	۱,۳۲۹,۷۶۷,۷۸۸
جمع درآمدها	۹,۱۶۹,۷۹۸,۶۷۱,۵۶۰	۸,۷۷۷,۷۲۰,۱۸۵,۷۸۴	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	ریال	(۲۲۴,۳۸۹,۱۶۵,۵۱۴)
سایر هزینه ها	۲۴	ریال	(۲۵۰,۲۸۲,۲۲۱,۴۵۳)
جمع هزینه ها	(۲۴۹,۴۱۷,۳۸۶,۹۶۷)	(۲۲۰,۲۹۳,۷۹۷,۳۸۷)	
سود خالص	۸,۹۲۰,۳۸۱,۲۸۴,۵۹۳	۸,۵۵۷,۴۲۶,۳۸۸,۳۹۷	
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۲۱/۰۷	۱۹/۰۳	
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۲۵/۷۱	۱۹/۱۳	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
خالص دارایی های اول سال	۳۷,۴۷۹,۳۱۲	ریال	۴۱,۹۵۴,۳۱۱,۰۰۱,۶۴۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۹,۲۰۰,۰۰۷	تعداد	۴۸,۹۶۶,۹۳۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۷,۷۰۸,۶۰۷)	تعداد	(۴۶,۳۷۹,۶۴۹)
سود خالص دوره	-	ریال	۸,۹۲۰,۳۸۱,۲۸۴,۵۹۳
تعدیلات	۲۵	ریال	(۱,۷۶۰,۲۸۴,۷۵۵,۰۰۳)
سود تقسیمی	۲۶	ریال	(۸,۸۷۸,۰۱۸,۲۴۶,۴۹۲)
خالص دارایی های پایان سال	۲۸,۹۷۰,۵۱۲	۳۷,۴۷۹,۳۱۲	۳۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۲۲

یادداشت های توضیحی بخش چنگلی 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	



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

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

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

- هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- 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 آن ها 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 مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد

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 دامن 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز 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 و 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 دامن 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های 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 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 می‌باشد:

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 و

ب) قیمت ورقه بهادار به روش محاسبه به شرح بندهای فوق یا ارزش فعلی قیمت اعمال اختیار خرید ضمنی، هر کدام که کوچکتر باشد.

۴-۱-۲- 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 ۵,۰ 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 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	<table> <tr> <th>آرزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> <tr> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td></tr> <tr> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr> </table>	آرزش 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
آرزش 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								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها									

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. 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 سرمایه گذاری 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 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 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 $\frac{20}{365} \approx 0.0548\%$ 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 $\frac{20}{365} \approx 0.0548\%$ است. صندوق روزانه تغییر ارزش 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 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 سرمایه‌گذارانی که در پایان دوره مالک واحدهای سرمایه‌گذاری محسوب می‌شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان آخرین روز ماه (به استثنای آخرین ماه سال در روز ۲۵ ام ماه)

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 مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری 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 آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۳۰۹.۰۳۳.۱۰۱۶۰۳	۸۴۳.۳۲۵.۹۶۴.۹۲۰	۱۵۰.۱۷۵.۹۰۷۰۰۵۲	۲۹۸.۷۴۴.۱۸۸.۲۱۱	-۰/۶۴
محصولات شیمیایی	۲۴۴.۵۰۱.۲۴۲.۲۵۰	۶۹۸.۹۰۷.۱۵۷.۷۶۲	۱۹۶.۸۹۹.۸۸۴.۸۶۵	۲۵۵.۴۵۴.۸۸۹.۴۷۴	-۰/۵۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۳۵.۷۲۹.۲۷۱.۷۴۰	۴۵۶.۹۳۴.۴۱۴.۹۸۷	۰	۰	-۰/۰۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۶۲.۳۱۴.۰۱۱.۱۲۳	۳۸۱.۰۷۸.۸۰۹.۱۸۵	۰	۰	-۰/۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۶.۶۳۴.۸۰۵.۹۵۴	۳۲۴.۵۷۹.۲۰۴.۱۶۴	۰	۰	-۰/۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۲۰۷.۷۸۱.۹۱۲.۳۲۲	۱۹۴.۱۰۱.۹۵۹.۵۲۳	۰	۰	-۰/۰۰
استخراج کانه های فلزی	۱۱۰.۳۳۸.۳۵۶.۰۸۴	۱۷۲.۶۱۲.۲۶۷.۹۶۴	۰	۰	-۰/۰۰
مواد و محصولات دارویی	۹۸.۷۲۴.۵۴۹.۳۰۰	۱۴۱.۸۱۲.۵۸۵.۴۰۶	۸۶.۵۹۴.۶۸۳.۵۶۹	۱۳۵.۶۵۶.۳۵۱.۳۵۹	-۰/۲۹
سیمان، آهک و گچ	۴۴.۵۹۹.۳۴۶.۱۰۴	۱۰۰.۷۲۸.۰۹۵.۲۲۲	۱۴۳.۲۲۳.۰۹۷.۵۹۸	۲۷۱.۲۷۴.۶۹۷.۵۷۲	-۰/۵۸
نقل به صفحه بعد	۱.۶۶۹.۶۵۶.۵۹۶.۴۸۰	۳.۳۱۴.۰۸۰.۴۵۹.۱۳۳	۵۷۶.۸۹۳.۵۷۳.۰۸۴	۹۶۱.۱۳۰.۱۲۶.۶۱۶	۲/۰۷

۱۴۰۱/۱/۱۲/۹۹		۱۴۰۱/۱/۱۲/۹۹	
درصد به کل دارایی ها	جایگزینی ارزش قروض	درصد به کل دارایی ها	جایگزینی ارزش قروض
۸۰/۸	۹۶۱,۱۲۵,۵۱۶ ریال	۹۶۱,۱۲۵,۵۱۶ ریال	۹۶۱,۱۲۵,۵۱۶ ریال
۰	۰	۰	۰
۰/۱۰	۲۹,۹۰۹,۴۳۸ ریال	۲۸,۸۸۵,۷۵۸ ریال	۲۸,۸۸۵,۷۵۸ ریال
۱/۱۳	۵۹,۴۳۸,۴۳۸ ریال	۴۶,۴۳۸,۴۳۸ ریال	۴۶,۴۳۸,۴۳۸ ریال
۱/۱۸	۵۳,۵۱۶,۵۱۶ ریال	۱۳,۵۱۶,۵۱۶ ریال	۱۳,۵۱۶,۵۱۶ ریال
۱/۱۱	۵۱,۱۸۰,۰۰۰ ریال	۶۳,۸۳۹,۳۹۹ ریال	۴۰,۵۱۶,۱۲۱ ریال
۱۳/۱۰	۹۵,۳۱۳,۸۸۷ ریال	۷۳,۵۱۶,۱۲۱ ریال	۵۱,۰۴۵,۴۵۰ ریال
۰	۰	۰/۱۰	۳۱,۹۰۸,۴۳۸ ریال
۱/۱۰	۵۸,۵۱۶,۵۱۶ ریال	۴۰,۵۱۶,۵۱۶ ریال	۰
۱۸/۸	۱,۳۰۷,۹۸۹,۹۸۹ ریال	۱,۳۰۷,۹۸۹,۹۸۹ ریال	۱,۳۰۷,۹۸۹,۹۸۹ ریال

۶ - سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف حمایتی :

سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف حمایتی به تفکیک نام شرکت سرمایه پذیر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
-/۲۸	۱۳۲,۰۲۷,۸۹۲,۰۳۴	۸۵,۴۹۵,۵۱۲,۰۱۹	.	.	.	.	بانک ملت
-/۱۰	۴۶,۹۰۱,۷۶۴,۱۲۵	۷۱,۸۵۳,۹۰۲,۳۱۸	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
-/۱۶	۷۶,۱۶۴,۷۰۷,۴۳۰	۹۹,۲۸۵,۳۹۱,۶۱۷	.	.	.	.	بانک تجارت
-/۲۸	۱۲۹,۸۵۶,۹۳۷,۵۷۴	۱۰۸,۰۸۷,۱۶۴,۶۱۶	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادرملو
-/۲۴	۱۱۰,۴۸۲,۶۹۳,۲۰۰	۱۴۰,۱۹,۲۳۹,۴۴۲	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدرتاسین
-/۱۷	۷۸,۵۴۱,۲۷۰,۰۰۵	۵۶,۴۴۷,۹۶۲,۸۹۶	.	.	.	.	فولاد خوزستان
-/۱۶۰	۲۸۰,۵۳۶,۵۹۹,۱۰۷	۱۴۵,۷۲۶,۲۰۳,۰۴۰	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
-/۳۰	۱۳۹,۱۰۱,۰۴۹,۳۵۵	۱۷,۴۰۲,۴۸۵,۸۴۸	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-/۱۴	۶۷,۱۱۸,۲۵۶,۰۰۰	۴۳,۳۷۳,۵۲۱,۹۱۰	.	.	.	.	ایران خودرو
-/۱۴	۶۳,۵۸۵,۴۵۲,۰۰۲	۴۷,۳۷۷,۱۸۹,۲۱۸	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
-/۳۲	۱۴۹,۵۳۵,۵۹۶,۲۲۱	۱۶,۵۹۳,۷۰۷,۷۸۴	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
-/۴۶	۲۱۱,۸۶۷,۹۸۶,۹۸۱	۶,۸۸۴,۸۶۵,۱۰۱	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۳/۳۰	۱,۴۸۵,۷۲۰,۲۰۴,۰۳۴	۷۱۲,۵۴۷,۱۴۵,۸۰۹	.	.	.	.	نقل به صفحه بعد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	بهای تمام شده	ریال	ریال	درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	بهای تمام شده	ریال	ریال	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
درصد					درصد						
۳۲۰	۱,۴۸۵,۷۲۰,۳۰۴,۰۳۴	۷۱۲,۵۴۷,۱۴۵,۸۰۹			۰					۰	نقل از صفحه قبل
۰/۲۴	۱۱۱,۳۲۲,۶۵۹,۵۰۰	۵,۹۵۳,۱۷۳,۳۲۸			۰					۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰/۴۷	۳۱۸,۴۹۸,۹۷۱,۸۰۷	۵۱,۵۷۳,۳۹۱,۹۶۸			۰					۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰/۳۹	۱۸۰,۴۴۶,۷۲۲,۳۲۰	۸۸,۱۵۱,۹۹۷,۱۷۸			۰					۰	پالایش نفت بندرعباس
۰/۴۱	۱۹۰,۷۳۲,۴۴۳,۴۰۸	۹۵,۸۲۸,۱۷۲,۳۸۳			۰					۰	پالایش نفت اصفهان
۰/۳۳	۱۵۵,۶۲۸,۲۵۹,۰۲۷	۱۷,۱۲۳,۹۳۸,۵۸۶			۰					۰	پتروشیمی پردیس
۰/۳۷	۱۲۵,۱۴۷,۱۵۸,۱۲۳	۶۴,۰۴۳,۵۸۰,۶۵۶			۰					۰	پالایش نفت تهران
۰/۰۸	۳۵,۵۶۳,۱۳۲,۸۰۰	۲۴,۴۲۲,۱۷۲,۱۲۹			۰					۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰/۳۹	۱۳۳,۲۰۱,۴۱۲,۵۶۶	۱۵,۱۷۲,۱۴۸,۶۰۹			۰					۰	سرمایه گذاری صندوق پازنستکی
۰/۳۷	۱۷۳,۱۵۸,۷۱۵,۱۷۰	۲۰۳,۱۵۴,۶۳۷,۲۸۳			۰					۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۹/۰۵	۲,۸۰۹,۴۲۳,۶۷۸,۶۵۵	۱,۲۷۷,۹۷۰,۳۵۷,۸۴۹			۰					۰	جمع کل

[illegible]

۱۰۲۱ هـ ۱۲۴۱ ق
 ۱۰۲۱ هـ ۱۲۴۱ ق
 ۱۰۲۱ هـ ۱۲۴۱ ق

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال		درصد		
۱/۹۵	۹۰۳,۹۶۵,۴۴۱,۵۱۶	۳۹/۶۲	۱۴,۱۷۰,۶۶۵,۴۱۶,۳۳۶	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-/۰۸	۳۹,۱۸۱,۸۹۶,۱۸۳	-/۰۱	۲,۱۴۱,۹۲۱,۷۵۳	-	۱۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶
-/۰۶	۲۹,۲۱۴,۰۰۱,۲۴۶	-/۰۱	۳,۶۴۹,۲۹۸,۹۱۱	-	۸	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	رفاه - ۲۷۹۸۵۲۵۶۷
-/۰۸	۳۵,۸۸۰,۳۸۹,۸۳۵	-/۰۱	۳,۳۲۰,۲۷۰,۱۷۴	-	۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹
-/۰۶	۲۵,۵۷۵,۴۷۲,۶۰۲	۰	۱,۳۱۴,۵۷۱	-	۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	مسکن - ۴۲۰۲۲۰۷۱۲۶۴۰
۰	۲,۲۵۷,۱۹۲	۰	۱,۵۰۷,۸۴۶	-	۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	کشاورزی - ۱۰۳۶۰۵۹۵۰۳
۰	۳۶۸,۸۴۰,۴۳۸	۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	پاسارگاد - ۲۵۰-۸۱۰۰-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱
۰	۱,۶۶۱,۱۹۶	۰	۱,۲۲۰,۴۷۹	-	۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	سامان - ۸۱۶-۸۱۰-۳۷۱۳۱۰۳-۱
۰	۸۰,۹۵۲,۰۵۵	۰	۲,۲۸۶,۷۱۹	-	۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۸۵۰-۶۷۸۲۰۴۸-۱
۷/۹۶	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	مسکن - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۴۳
۶/۹۹	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۳	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	اقتصاد نوین - ۱۱۱-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۱
۶/۷۸	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۶
۲۳/۹۶	۱۱,۱۳۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۳۹/۶۴	۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال		درصد		
۲۴	۱۱,۱۳۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۳۹/۶۴	۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۵/۸۱	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	پارسیان - ۶۰۶-۰۷۷۹۷۲۸۰-۴۰۱
۵/۱۲	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	پاسارگاد - ۵-۱۴۸۸۳۲۱۹-۲۵۰-۹۰۱۲
۳/۱۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	پاسارگاد - ۶-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲۵۰-۹۰۱۲
۲/۳۷	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	پاسارگاد - ۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲۵۰-۳۰۷
۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۰۳	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	پاسارگاد - ۱-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲۵۰-۳۰۳
۱/۹۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	پاسارگاد - ۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲۵۰-۳۰۷
۱/۷۲	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	پاسارگاد - ۱-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲۵۰-۳۰۷
۱/۷۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۰۹/۰۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	دی - ۰۴۰۵۹۵۳۵۹۶۰۰۵
۱/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	پاسارگاد - ۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲۵۰-۳۰۳
-/۳۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۰۹/۰۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	پاسارگاد - ۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲۵۰-۹۰۱۲
-/۷۵	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	اقتصاد نوین - ۷-۴۸-۶۷۸۲۰۴۸-۲۰۸-۲۸۳
۵۰/۰۱	۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳	۳۹/۶۴	۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹				جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
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		درصد	
۵/۹	۲,۷۶۱,۳۷۷,۲۶۱,۵۵۱	۷/۶۸	۲,۷۴۷,۰۲۱,۰۹۱,۲۲۹	۴۶۶۱۰,۶۲۹,۳۵۴	۲,۷۰۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	صکوک اجاره شستا ۳۱ بدون ضامن
۶/۶	۳,۰۷۶,۴۲۳,۳۹۲,۸۱۸	۷/۷۶	۲,۷۷۴,۱۹۴,۳۴۷,۰۳۵	۱۶۷,۶۷۹,۴۳۸,۰۰۶	۲,۶۰۶,۹۸۷,۴۲۵,۵۰۰	۳,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳۰۵۰۳
.	.	۸/۲۴	۲,۹۴۸,۳۴۷,۱۱۴,۸۶۳	۲۴۸,۸۳۶,۴۸۹,۸۶۳	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹
۸/۷	۴,۰۴۱,۶۰۵,۹۳۲,۷۷۰	۶/۸۴	۲,۴۴۵,۶۹۹,۷۳۶,۹۳۵	۱۱۷,۹۸۶,۱۹۱,۸۹۸	۲,۳۲۸,۱۳۵,۵۱۹,۶۰۰	۲,۶۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	مرابحه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۳۰۷۲۴
۱/۳۹	۶۴۴,۳۴۱,۰۵۷,۹۱۷	۲/۵۱	۸۹۷,۹۲۳,۹۵۹,۹۲۹	.	۸۹۸,۰۸۶,۷۳۸,۱۵۰	۱,۰۴۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	.	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۷۲۳
.	.	۲/۵۲	۹۰۱,۳۶۳,۰۱۷,۴۸۳	۲,۷۸۰,۸۷۵,۰۰۲۱	۸۹۸,۷۴۵,۰۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۳۱۲۲۳
۲/۰۶	۹۵۷,۳۰۶,۰۴۴,۹۲۲	۲/۵۲	۹۰۰,۳۶۴,۴۷۹,۸۸۲	۹,۵۲۵,۹۷۳,۶۳۲	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۰/۵	مرابحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸
.	.	۲/۷۰	۹۶۴,۷۵۳,۳۷۳,۵۴۴	۲۵,۴۴۳,۶۵۴,۲۹۴	۹۳۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	مرابحه عام دولت ۱۳۲-شخ ۰۴۱۱۱۰
۱/۱۷	۵۴۴,۱۲۸,۶۳۶,۷۷۴	۱/۸۶	۶۶۶,۲۲۲,۵۶۱,۳۰۲	.	۶۶۶,۳۴۳,۳۳۶,۰۲۲	۸۹۸,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	.	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۹۱۲
.	.	۱/۳۸	۴۹۴,۱۶۶,۹۳۵,۶۵۷	۳۸,۴۱۴,۵۵۵,۷۵۱	۴۵۵,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰/۵	مرابحه عام دولت ۱۴۳-شخ ۰۴۱۰۰۹
۰/۵۴	۲۵۰,۴۶۲,۴۴۷,۶۵۲	۰/۸۶	۳۰۸,۴۸۰,۴۵۶,۸۸۱	.	۳۰۸,۵۳۶,۳۷۹,۱۰۰	۴۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	.	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۰۲۴
۰/۲۲	۱۰۳,۲۵۴,۴۳۲,۲۴۱	۰/۳۵	۱۲۵,۵۴۸,۱۶۵,۲۷۰	.	۱۲۵,۵۷۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	.	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۱۰۱
۰/۱۳	۵۸,۴۸۶,۲۲۲,۲۵۱	۰/۲۰	۷۲,۰۰۷۳,۵۵۷,۵۰۰	.	۷۲,۰۸۶,۶۲۳,۲۰۰	۸۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	.	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۵۲۲
۲۶/۷۶	۱۲,۴۳۷,۲۸۵,۴۲۸,۸۹۶	۴۵/۴۲	۱۶,۲۴۶,۱۵۸,۷۹۷,۵۱۰	۶۵۷,۲۷۷,۸۰۷,۸۱۹	۱۵,۵۹۱,۷۰۶,۹۸۶,۵۸۲	۱۷,۷۶۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	نرخ	
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال										
۲۶/۷۶	۱۲,۴۳۷,۲۸۵,۴۲۸,۸۹۶	۲۵/۴۲	۱۶,۲۳۶,۱۵۸,۷۹۷,۵۱۰		۶۵۷,۲۷۷,۸۰۷,۸۱۹	۱۵,۵۹۱,۷۰۶,۹۸۶,۵۸۲	۱۷,۲۶۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-									جمع نقل از صفحه قبل
۰/۰۹	۴۳,۷۹۳,۴۴۷,۵۵۱	۰/۱۵	۵۴,۴۱۲,۴۱۶,۰۷۰		۰	۵۴,۴۲۲,۲۸۰,۱۰۸	۷۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱								۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰۰
۰/۰۶	۲۹,۳۶۶,۳۷۲,۵۸۰	۰/۱۰	۳۶,۴۲۹,۹۴۹,۸۷۵		۰	۳۶,۴۳۶,۵۵۴,۰۰۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶								۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰۰
۰	۰	۰/۰۱	۴,۸۰۷,۴۴۰,۳۹۷		۱۷,۷۰۸,۷۰۰	۴,۷۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۱								۲۰/۵	مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش-خ ۰۴۰۲۲۲
۴/۹۲	۲,۳۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۳۷۴	۰	۰		۰	۰	۰	-								۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۱
۲/۳۴	۱,۰۸۷,۵۱۵,۸۶۱,۹۷۹	۰	۰		۰	۰	۰	-								۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۷
۲/۳۶	۱,۰۹۸,۹۳۰,۷۱۳,۱۳۱	۰	۰		۰	۰	۰	-								۰	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۰۲۱۱
۰/۶۵	۳۰۲,۳۳۷,۰۲۲,۵۸۹	۰	۰		۰	۰	۰	-								۰	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۰۲۰۸
۰/۲۲	۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۵	۰	۰		۰	۰	۰	-								۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹
۰/۱۸	۸۵,۱۰۲,۹۷۲,۲۹۰	۰	۰		۰	۰	۰	-								۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲۰۳۱۶-۹۹
۰/۰۱	۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۲۴	۰	۰		۰	۰	۰	-								۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲۰۵۲۸-۹۹
۳۷/۶۰	۱۷,۴۷۴,۹۴۶,۸۱۸,۷۲۹	۲۵/۶۹	۱۶,۳۳۱,۸۰۸,۶۰۳,۸۵۲		۶۵۷,۲۹۵,۵۱۶,۵۱۹	۱۵,۶۸۷,۳۵۶,۴۲۰,۶۹۰	۱۷,۸۹۱,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰										جمع

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
				ریال	درصد	ریال	ریال
سکوک اجاره سنسنا ۳۱۱ بدون ضامن	صشسنا ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳,۰۰۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۳۰۵۲۲۰۰۰	اخزا ۴۱۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۸۹,۲۰۰	۸۹۷,۹۴۰	(۱۰)	۸۰۸,۱۴۶	۷۲,۰۸۶,۶۲۳,۲۰۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰	اخزا ۱۱۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۷۱,۹۸۸	۸۳۹,۹۹۰	(۱۰)	۷۵۵,۹۹۱	۵۴,۴۲۲,۲۸۰,۱۰۸
اسناد خزانه م-۵ بودجه ۳۰۶۲۶۰۰۰	اخزا ۵۱۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۴۶,۲۰۰	۸۷۶,۳۰۰	(۱۰)	۷۸۸,۶۷۰	۳۶,۴۳۶,۵۵۴,۰۰۰
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۳۱۰۲۴۰۰۰	اخزا ۲۱۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۴۲۸,۱۰۰	۸۰۰,۷۹۰	(۱۰)	۷۲۰,۷۱۱	۳۰۸,۵۳۶,۳۷۹,۱۰۰
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۳۰۹۱۳۰۰۰	اخزا ۷۱۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۸۹۸,۲۱۶	۸۲۴,۲۸۰	(۱۰)	۷۴۱,۸۵۲	۶۶۶,۲۴۳,۲۳۶,۰۳۲
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۳۱۱۰۱۰۰۰	اخزا ۹۱۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۷۶,۵۰۰	۷۹۰,۵۰۰	(۱۰)	۷۱۱,۴۵۰	۱۲۵,۵۷۰,۹۲۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۰۵ شخ ۳۰۵۰۲	اراد ۵۱۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۳,۰۰۰,۵۰۰	۹۶۵,۳۹۰	(۱۰)	۸۶۸,۸۵۱	۲,۶۰۶,۹۸۷,۴۲۵,۵۰۰
مراجعه عام دولت ۱۰۷ شخ ۳۰۷۲۴	اراد ۷۱۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲,۶۰۰,۴۰۰	۹۸۰,۳۷۰	(۸/۶۷)	۸۹۵,۲۹۹	۲,۳۲۸,۱۳۵,۵۱۹,۶۰۰
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	تامین ۵۱۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۱۲ شخ ۴۰۴۰۸	اراد ۱۱۲۱۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۲۶ شخ ۳۱۲۲۳	اراد ۱۲۶۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۰۳۰,۰۰۰	۹۶۹,۵۲۰	(۱۰)	۸۷۲,۵۶۸	۸۹۸,۷۴۵,۰۴۰,۰۰۰
							۱۳,۳۸۹,۱۶۴,۰۰۸,۵۳۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۹- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

نام صندوق	نوع صندوق	تعداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			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	۷۸۵۰۰۲۵	۵۳۹,۶۵۴,۰۱۰,۹۸۶	۶۲۵,۱۴۶,۷۸۸,۵۰۰	۱/۷۵	۶۸۶,۰۶۰,۵۷۵,۰۹۵	۶۹۷,۹۰۷,۳۶۸,۰۰۰	۱/۵۵
صندوق گنجینه رفاه	سهامی	۴۵۹,۴۷۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۸۱,۰۷۵,۶۳۷,۸۱۰	۱/۳۴	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۳۲,۹۴۱,۵۶۰,۶۱۰	۰/۹۶
صندوق س. ثروت هیواس	سهامی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۴۲,۵۹۳,۵۰۰	۰/۱۷	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۵۰,۹۸۲,۵۰۰	۰/۱۲
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	سهامی	۲,۱۱۲,۱۲۰	۱۵۹,۶۲۳,۲۱۸,۱۸۳	۱۶۶,۶۱۷,۱۴۴,۵۰۵	۰/۴۷	.	.	.
صندوق پالایشی یکم-سهام	سهامی	.	.	.	.	۶۰,۶۹۳,۵۵۹,۲۷۷	۱۲۹,۶۳۵,۹۵۴,۲۸۰	۰/۲۸
جمع			۱,۱۲۶,۲۳۴,۱۴۲,۵۰۶	۱,۳۳۴,۵۸۲,۱۶۴,۳۱۵	۳/۷۳	۱,۱۷۳,۷۱۱,۰۴۷,۷۰۹	۱,۳۱۸,۵۳۵,۸۶۵,۳۹۰	۲/۸۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام	۲۵	(۳۱۷,۷۶۳,۹۵۶)	۲۶,۱۶۴,۲۷۴,۵۰۱	۲۶,۴۸۲,۰۳۸,۴۵۷
سود سپرده بانکی	متغیر	(۱,۴۵۳,۸۴۴,۵۱۱)	۱۰۴,۰۵۱,۲۲۳,۹۶۲	۱۰۵,۵۰۵,۰۶۸,۴۷۳
سود دریافتنی اراد ۵۸۱		.	.	.
جمع		(۱,۷۷۱,۶۰۸,۴۶۷)	۱۳۰,۲۱۵,۴۹۸,۴۶۳	۱۳۱,۹۸۷,۱۰۶,۹۳۰
			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱	۱,۲۹۰,۵۲۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	بد (بس) - ریال	
۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۰۳۹	۱۱,۵۹۵,۵۲۲,۹۸۵,۴۸۹	(۱۱,۵۸۰,۴۷۴,۳۴۹,۳۳۵)	۳۲,۰۲۰,۶۲۴,۱۹۳	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۰۳۹	۱۱,۵۹۵,۵۲۲,۹۸۵,۴۸۹	(۱۱,۵۸۰,۴۷۴,۳۴۹,۳۳۵)	۳۲,۰۲۰,۶۲۴,۱۹۳	

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۱۲۴,۴۳۵,۹۲۴	۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	رفاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
۳,۱۲۴,۴۳۵,۹۲۴	۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۴,۳۳۸,۰۲۵,۴۱۶	۱۰۵,۷۰۹,۷۵۴,۷۴۰	مدیر
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	ضامن
۸۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۷۷۹,۴۹۹,۳۲۵	۵۰۶,۹۹۹,۹۴۰	حسابرس
۱۲۳,۶۰۷,۳۹۹,۲۲۲	۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران
 بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
۱۴-۱	۳۸,۸۱۹,۲۰۸,۳۴۰	۴۵,۳۸۸,۶۶۷,۳۹۴	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۴-۲	۱۶,۳۹۸,۱۶۱,۲۵۵	۶,۰۱۶,۶۱۵,۵۹۱	بابت سود واحدهای صندوق
۱۴-۳	۲۲,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر واریزی های نامشخص
	۲۸,۷۳۲,۳۸۰,۲۳۵	۱۹,۱۶۲,۳۳۴,۱۵۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
	۲۲۶,۶۲۲,۵۹۶	۱۰۹,۴۵۳,۴۱۰	بابت تنمه واحدهای سرمایه گذاری
جمع	۱۰۶,۸۹۱,۳۷۲,۴۲۶	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 دارایی ها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای ایشان صورت نگرفته است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
	۳,۷۰۲,۸۷۸,۷۰۶	۳,۳۷۱,۸۷۲,۹۲۲	ذخیره هزینه نرم افزار
۱۵-۱	۴۶۶,۷۵۵,۲۳۴,۷۰۵	۱,۱۸۶,۶۰۹,۷۰۷,۱۶۲	ذخیره تغییر ارزش سهم
	۲۱۴,۸۵۶,۹۰۹,۰۶۱	.	پیش دریافت سود اوراق بهادار
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه رتبه بندی
	۶۹۵,۹۱۵,۰۲۲,۴۷۲	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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵۰۰۴۵,۳۸۰,۲۳۱,۴۴۶	۳۷,۴۵۹,۲۱۲	۳۴,۸۱۸,۸۵۴,۹۰۸,۳۱۰	۲۸,۹۵۰,۶۱۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۵۰,۳۶۱,۸۸۸	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۳,۹۶۸,۱۲۲	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۵۰,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴	۳۷,۴۷۹,۲۱۲	۳۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۳۲	۲۸,۹۷۰,۶۱۲	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	۱۱۰,۸۳۸,۱۳۹,۵۹۳	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۶,۷۱۶,۲۳۵,۶۶۳	۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴	۱۷-۲	سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۳۲	(۴۵۶,۳۱۸,۵۲۴)	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۹۳,۹۳۴,۶۰۹,۰۴۱	۱۰۰,۲۳۰,۷۳۱,۷۴۳	۱۷-۴	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
-	(۱۰۵,۶۲۸,۵۵۰,۳۱۲)	۱۷-۵	سود(زیان) ناشی از تسویه اختیار
۴۷۵,۰۴۲,۲۹۶,۷۳۹	۱۰۹,۰۶۳,۲۰۳,۳۸۴		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱.۳۳۰.۵۶۴.۷۵۷	۳۲.۹۱۳.۶۰۹.۶۹۱	(۵۵۳.۹۸۷.۲۰۰)	(۱۰۵.۲۵۶.۴۷۶)	(۷۷.۲۲۴.۵۸۵.۸۲۳)	۱۱۰.۷۹۷.۴۳۹.۱۹۰	۸.۸۲۸.۰۴۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۹.۹۵۳.۸۴۹.۲۰۸	۱۸.۳۰۰.۵۰۸.۴۵۱	(۴۳۱.۱۴۹.۱۵۵)	(۸۱.۹۱۷.۱۴۳)	(۶۷.۴۱۶.۲۵۵.۳۲۱)	۸۶.۲۳۹.۸۳۰.۰۷۰	۱۴.۳۹۲.۹۹۳	فولاد مبارکه اصفهان
۵۴۵۳۰۶۰۷۴۵	۱۷.۲۳۱.۶۲۰.۶۲۹	(۳۶۵.۸۰۳.۲۱۶)	(۶۹.۵۰۲.۰۹۴)	(۵۵.۴۹۳.۷۱۸.۹۷۲)	۷۳.۱۶۰.۶۴۴.۹۱۱	۸.۴۸۹.۳۳۸	پالایش نفت اصفهان
-	۱۲.۶۳۹.۲۸۰.۲۵۷	(۲۱۲.۰۲۲.۱۲۰)	(۴۰.۲۸۳.۷۸۴)	(۲۹.۵۲۲.۸۳۸.۱۶۹)	۴۲.۴۰۴.۴۲۴.۳۳۰	۲۱۸.۹۰۷	پتروشیمی پردیس
(۷۷۶.۲۸۸.۴۱۸)	۱۱.۵۹۶.۳۳۹.۳۴۴	(۲۲۶.۱۰۴.۷۴۳)	(۴۲.۹۵۹.۱۶۳)	(۳۲.۳۵۵.۵۴۶.۵۹۰)	۴۵.۲۲۰.۹۴۹.۸۴۰	۵۶۰۰.۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۴.۵۲۸.۶۷۷.۳۲۸)	۱۰.۶۹۰.۶۹۴.۳۳۸	(۳۰۲.۶۲۳.۴۲۱)	(۵۷.۴۹۸.۰۶۸)	(۴۹.۴۷۳.۸۶۸.۴۷۳)	۶۰.۵۲۴.۶۸۴.۳۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۵.۹۳۸.۸۵۸.۴۸۸)	۲.۱۷۰.۶۲۱.۰۳۱	(۲۵۸.۷۷۸.۵۵۲)	(۴۹.۱۶۷.۰۶۸)	(۴۹.۲۷۷.۱۴۲.۳۷۴)	۵۱.۷۵۵.۷۰۹.۰۲۵	۹.۰۰۰.۰۰۲	مس شهید باهنر
(۴.۱۴۶.۱۱۲.۷۳۸)	۸۷۹.۶۸۶.۱۳۹	(۲۸۴.۱۰۱.۱۰۲)	(۵۳.۹۷۸.۵۰۲)	(۵۵.۶۰۲.۴۵۴.۳۴۷)	۵۶.۸۲۰.۲۲۰.۰۹۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	فروسلیسیم خمین
-	۸۶۵.۸۸۷.۵۷۰	(۱۰۲.۳۶۷.۶۰۶)	(۱۹.۴۴۹.۶۶۴)	(۱۹.۴۸۵.۸۱۶.۷۳۶)	۲۰.۴۷۳.۵۲۱.۵۷۶	۵.۹۰۵.۳۶۲	ایرکا پارت صنعت
(۱.۲۰۳.۵۳۱.۷۱۹)	۷۸۰.۹۵۶.۷۹۰	(۱۵۸.۷۹۲.۸۷۶)	(۳۰.۱۷۰.۲۰۳)	(۳۰.۷۸۸.۶۵۴.۹۸۱)	۳۱.۷۵۸.۵۷۴.۸۵۰	۴.۹۷۹.۱۸۵	صنعتی بهپاک
-	(۲۲۱.۶۴۷.۸۶۳)	(۱۸۰.۹۸۰.۴۶۷)	(۳.۴۳۸.۶۴۷)	(۳.۸۱۹.۸۰۴.۳۵۹)	۳.۶۱۹.۹۳۶.۶۱۰	۲۱۰.۷۰۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
(۸۰.۲۵۴.۴۱۳.۰۶۵)	(۲۴۲.۵۵۷.۲۷۶)	(۳۲۹.۶۱۹.۹۴۲)	(۶۲.۶۲۶.۳۸۳)	(۶۵.۷۷۴.۲۹۹.۹۵۹)	۶۵.۹۲۳.۹۸۹.۰۰۸	۱۴.۴۰۰.۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۶.۵۶۷)	(۲۶۳.۷۵۰.۵۵۴)	(۱۶۳.۸۱۳.۸۷۱)	(۳۱.۱۲۴.۰۰۳۷)	(۳۲.۸۳۱.۵۸۶.۹۰۲)	۳۲.۷۶۲.۷۷۴.۲۵۷	۱۰.۲۳۴.۵۶۹	توسعه معادن و فلزات
(۴۰.۱۱۰.۴۱۳.۶۱۳)	۱۰۷.۳۳۱.۲۴۸.۵۴۷	(۳.۴۰۷.۲۶۲.۲۷۱)	(۶۴۷.۳۷۱.۲۳۲)	(۵۷۰.۰۶۶.۵۷۳.۰۰۷)	۶۸۱.۴۵۲.۴۵۵.۰۵۷		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۰,۱۱۰,۴۱۳,۶۱۳)	۱۰۷,۳۳۱,۲۴۸,۵۴۷	(۳,۴۰۷,۲۶۲,۲۷۱)	(۶۴۷,۳۷۱,۲۳۲)	(۵۷۰,۰۶۶,۵۷۳,۰۰۷)	۶۸۱,۴۵۲,۴۵۵,۰۵۷	۰	جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۵۴۵,۰۰۶,۲۹۶)	(۲۸,۸۰۷,۱۶۸)	(۵,۴۷۳,۳۳۵)	(۶,۲۷۲,۱۵۹,۳۹۳)	۵,۷۶۱,۴۳۳,۶۰۰	۵۰۰,۰۰۰	قندهکمتان
۰	(۱,۱۵۲,۳۲۶,۱۱۰)	(۵۸,۰۹۰,۰۴۸)	(۱۱,۰۳۷,۰۸۴)	(۱۲,۷۰۱,۲۰۸,۵۷۸)	۱۱,۶۱۸,۰۰۹,۶۰۰	۳۷۳,۹۳۶	داروسازی اکسیر
۰	(۱,۹۰۱,۱۲۲,۰۵۹)	(۱۳۶,۵۹۸,۵۰۳)	(۲۵,۹۵۳,۵۵۴)	(۲۹,۰۵۸,۲۷۰,۸۳۲)	۲۷,۳۱۹,۷۰۰,۸۳۰	۳,۰۰۰,۶۰۰	کارخانجات قند قزوین
۱,۹۹۰,۶۶۳,۶۵۵	(۱,۹۱۱,۰۴۲,۴۴۶)	(۸۷,۶۷۲,۳۴۰)	(۱۶,۶۵۷,۵۴۴)	(۱۹,۳۴۱,۱۸۰,۹۹۲)	۱۷,۵۳۴,۴۶۸,۴۴۰	۲۴۷,۶۴۱	پتروشیمی غدیر
۸,۳۵۲,۰۱۸,۳۸۵	(۱,۹۲۸,۲۴۹,۸۲۹)	(۲۴۸,۳۵۵,۱۴۷)	(۴۷,۱۸۷,۱۴۸)	(۵۱,۳۰۳,۷۳۶,۹۲۴)	۴۹,۶۷۱,۰۳۹,۳۹۰	۵۶۰,۶۸۰۸	مبین انرژی خلیج فارس
۰	(۲,۳۰۶,۲۲۵,۵۱۹)	(۶۲,۰۴۱,۸۵۲)	(۱۱,۷۸۷,۹۵۰)	(۱۴,۶۴۰,۷۶۶,۱۱۷)	۱۲,۴۰۸,۳۷۰,۴۰۰	۹۲۱,۱۸۸	داروسازی ابوریحان
(۵,۱۲۷,۰۳۰,۱۹۴)	(۳,۹۴۳,۳۳۵,۴۶۸)	(۲۲۸,۷۰۸,۹۴۰)	(۴۳,۴۵۴,۴۳۳)	(۴۹,۴۱۲,۹۵۹,۸۴۵)	۴۵,۷۴۱,۷۸۷,۷۵۰	۲۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
۰	(۴,۳۵۱,۰۷۶,۶۷۴)	(۲۰۸,۳۵۸,۹۹۹)	(۳۹,۵۸۷,۸۸۰)	(۴۵,۷۷۴,۹۲۹,۵۴۵)	۴۱,۶۷۱,۷۹۹,۷۵۰	۲,۶۴۲,۵۵۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	(۸,۵۴۴,۲۴۶,۲۱۴)	(۷۰,۲۰۵,۲۴۴)	(۱۳,۳۳۸,۷۶۴)	(۲۲,۵۰۱,۷۵۱,۱۱۶)	۱۴,۰۴۱,۰۴۸,۹۱۰	۵۲۹,۰۵۹	داروپخش (هلدینگ)
۰	(۲۰,۷۱۹,۶۴۵,۴۴۰)	(۹۳۷,۱۱۹,۸۷۵)	(۱۱۴,۶۱۴,۱۷۶)	(۲۰۷,۰۹۱,۸۸۶,۳۰۹)	۱۸۷,۴۲۳,۹۷۴,۹۲۰	۵,۳۳۲,۵۶۹	سیمان فارس و خوزستان
۰	(۲۳۴,۴۳۲,۴۲۵,۲۹۹)	(۶۷,۰۹۲,۹۱۶)	(۱۲,۷۴۷,۵۳۳)	(۲۵۳,۱۲۱,۲۸۷,۱۴۹)	۱۸,۷۶۸,۷۰۲,۲۹۹	۸,۳۹۲,۲۰۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۵,۹۰۳,۷۴۵,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت
۵۳,۹۹۸,۵۸۱,۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۷۵,۰۰۷,۵۶۵,۷۴۲	(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	(۵۵۴,۰۳۱۳,۳۰۳)	(۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳)	(۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷)	۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰
آذر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶	(۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷)	(۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳)	(۵۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)	(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	۷۵,۰۰۷,۵۶۵,۷۴۲
سایپا	.	.	.	.	.	۳۷,۶۲۰,۶۳۴,۵۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	۱۸,۵۱۳,۱۶۷,۸۸۵
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	۱۴,۴۳۱,۹۶۹,۴۱۵
تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	۱۲,۸۶۷,۶۰۱,۵۳۰
گروه مپنا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	۶,۹۱۳,۹۴۳,۲۶۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	۶,۶۹۶,۳۷۵,۱۱۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۳,۷۲۷,۸۹۸,۷۸۳
الومینیوم ایران	.	.	.	.	.	۲,۷۵۳,۷۱۰,۴۹۳
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۱,۷۷۶,۴۲۲,۶۲۷
شیمی داروئی داروپخش	.	.	.	.	.	۸۷۶,۲۷۰,۵۴۸
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۱۴۵,۲۴۳,۶۱۷
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	۳۹,۳۸۳,۳۱۳
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶	(۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷)	(۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳)	(۵۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)	(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	۱۸۱,۳۷۰,۱۸۶,۸۳۶

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶	(۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷)	(۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳)	(۵۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)	(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	۱۸۱,۳۷۰,۱۸۶,۸۳۶		
بانک ملت	.	.	.	.	.	(۲,۶۳۷)		
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	(۱۵,۹۷۵)		
سپید ماکیان	.	.	.	.	.	(۱۸,۰۶۲)		
پخش هجرت	.	.	.	.	.	(۳۶۱,۶۹۱)		
غلنگ سازان سپاهان	.	.	.	.	.	(۲۲۹,۸۸۹,۱۸۶)		
کاشی الوند	.	.	.	.	.	(۷۷۶,۵۴۹,۹۵۹)		
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	(۹۸۷,۰۷۳,۴۵۹)		
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	(۱,۱۷۶,۷۶۳,۰۲۳)		
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۷,۹۳۸,۶۲۱)		
پتروشیمی یوعلی سینا	.	.	.	.	.	(۲,۱۵۳,۶۱۵,۰۸۵)		
آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	(۴,۸۵۲,۳۲۱,۵۹۲)		
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	(۵,۲۳۰,۴۸۹,۰۸۰)		
پخش رازی	.	.	.	.	.	(۱۱,۷۶۴,۱۳۰,۳۲۹)		
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶	(۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷)	(۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳)	(۵۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)	(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	۱۵۲,۸۴۱,۰۱۸,۱۳۷		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۲,۸۴۱,۰۱۸,۱۳۷	(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	(۵,۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)	(۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳)	(۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷)	۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶	۰ جمع نقل از صفحه قبل
(۱۸,۵۰۴,۵۱۶,۲۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ مخابرات ایران
(۲۳,۴۹۸,۳۶۲,۲۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۱۰,۸۳۸,۱۳۹,۵۹۳	(۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)	(۵,۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)	(۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳)	(۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷)	۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶	جمع

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۷۹۰,۲۰۰,۸۸۴	۴,۱۵۵,۹۱۰,۲۵۹	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۴۵۸,۴۴۸,۵۶۶)	۱۶۴,۶۱۴,۳۷۸,۸۲۵	۲۱۲,۹۷۵ صندوق توسعه اعتماد رفاه
۰	۲,۵۶۰,۳۲۵,۴۰۴	۰	(۱۳۴,۲۹۷,۱۲۲)	(۱۱۰,۳۹۸,۲۰۲,۰۱۴)	۱۱۳,۰۹۲,۸۲۴,۵۴۰	۷۸۳,۰۰۰ صندوق بالایشی یکم-سهام
۴۰,۷۹۰,۲۰۰,۸۸۴	۶,۷۱۶,۲۳۵,۶۶۳	۰	(۱۳۴,۳۱۷,۱۲۲)	(۲۷۰,۸۵۶,۶۵۰,۵۸۰)	۲۷۷,۷۰۷,۲۰۳,۳۶۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷-۳ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۲,۹۵۰,۰۰۴,۶۰۷	(۱۲۱,۶۲۸,۶۷۹)	(۲۳,۱۰۹,۱۲۰)	۸۷۶۹۰۰۶۲۱۶	۲۴,۳۲۵,۷۳۶,۱۹۰	۴,۲۵۸,۰۶۴	ح . سرمایه گذاری صدرتامین
-	۹,۹۷۷,۷۶۷,۹۹۳	(۷۰,۶۴۲,۹۱۰)	(۱۳,۴۲۲,۰۱۶)	(۴۰,۶۶۰,۷۴۹,۵۲۱)	۱۴,۱۲۸,۵۸۲,۴۴۰	۷۲۲,۷۹۸	ح . داروپخش (هلدینگ)
-	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	.	.	.	.	.	.	ح . توسعه معادن و فلزات
۱۰۷,۸۸۲,۴۶۱	.	.	.	.	.	.	ح . پتروشیمی جم
(۶۷۸,۴۰۱)	.	.	.	.	.	.	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
(۵۹۶,۳۳۲,۵۷۷)	.	.	.	.	.	.	ح . پخش هجرت
(۱,۶۰۵,۰۵۱,۲۴۸)	.	.	.	.	.	.	ح . شیمی داروئی داروپخش
(۲,۷۱۵,۲۸۲,۰۰۵)	.	.	.	.	.	.	ح . داروسازی ابوریحان
(۳۵۶,۳۱۸,۵۲۴)	۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۳۲	(۳۱۷,۰۱۴,۷۲۶)	(۶۰,۲۳۱,۸۳۴)	(۱۴,۲۳۰,۷۹۴,۶۲۸)	۶۳,۴۰۲,۹۴۶,۰۳۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۵۴۱۲۴۶۶۷۴۹۲	۰	۰	(۱,۵۷۴,۴۳۷,۳۳۲,۵۰۸)	۱,۸۲۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۸,۵۶۲	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷
۰	۲۰۰۷۶۹۸۱۳۴۹۹	۰	۰	(۱,۰۸۰,۴۳۰,۱۸۶,۵۰۱)	۱,۲۸۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۲۰۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸
۰	۴۷۴۸۹۶۶۳۵۸۲	۰	۰	(۱,۰۵۲,۵۱۰,۳۳۶,۴۱۸)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱
۰	۴۰۱۵۷۸۴۸۶۲۷	۰	۰	(۲,۲۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۳۷۳)	۲,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۶,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱
۰	۳۹۲۲۷۴۷۸۷۴۹	۰	۰	(۹۶۰,۷۷۲,۵۲۱,۲۵۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹
۰	۱۴۹۸۱۱۵۲۹۸۶	۰	۰	(۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۴)	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	اسنادخزانه-م ۱۰بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۰	۱۴۸۹۷۰۲۷۷۱۰	۰	۰	(۸۵,۱۰۲,۹۷۲,۲۹۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسنادخزانه-م ۹بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰	۹۳۸۰۸۷۹۸۰۸	۰	۰	(۲۸۹,۶۱۹,۱۲۰,۱۹۲)	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۰۸
۰	۱۱۴۵۹۹۸۶۶۵	۰	۰	(۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۳۵)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسنادخزانه-م ۱۶بودجه ۹۹-۲۰۵۲۸
۰	(۲۸,۲۳۹,۹۲۲,۰۷۷)	۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۱,۶۵۱,۹۲۲,۰۷۷)	۱,۳۲۳,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴
۴۸,۳۸۵,۶۰۱,۳۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴
۱۸,۲۸۹,۹۴۴,۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳
۹,۸۹۶,۲۵۴,۵۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسنادخزانه-م ۱بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۷۶,۵۷۱,۸۰۰,۶۹۲	۵۹۳,۹۳۴,۶۰۹,۰۴۱	۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۸۵,۲۳۹,۳۹۰,۹۵۹)	۹,۳۷۹,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰		جمع نقل از صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۶,۵۷۱,۸۰۰,۶۹۲	۵۹۳,۹۳۴,۶۰۹,۰۴۱	.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۸۵,۲۳۹,۳۹۰,۹۵۹)	۹,۳۷۹,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۵,۹۵۱,۲۹۳,۸۰۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه-۰۳۰۹۱۹-۰۰
۵,۰۳۴,۸۵۳,۴۲۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه-۰۳۱۰۲۴-۰۰
۴,۹۷۴,۶۰۶,۰۴۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۵ بودجه-۰۳۰۶۲۶-۰۰
۳,۹۴۱,۳۵۵,۰۰۱	.	.	.	.	.	منفعت دولت ۶-ش-خاص ۱۴۰۱۰۹
۳,۲۷۱,۰۱۳,۰۸۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۶ بودجه-۰۳۰۷۲۳-۰۰
۲۹۶,۸۱۷,۴۹۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۰۳۱۱۱۵-۰۰
۱۸۸,۳۴۹,۴۱۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۹ بودجه-۰۳۱۱۰۱-۰۰
۶۴۲,۷۸۴	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۱۱۰
۱۰۰,۲۳۰,۷۳۱,۷۴۳	۵۹۳,۹۳۴,۶۰۹,۰۴۱	.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۸۵,۲۳۹,۳۹۰,۹۵۹)	۹,۳۷۹,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۷-۵- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۵,۶۲۸,۵۵۰,۳۱۲)	.	.	.	.	.	اختیار خ ت شپنا-۵۳۷۰-۰۱/۰۸/۲۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۴۱۷۹۰۷۲۳۷۸۶۸	(۱۰۴۰۴۴۸۰۹۳۱۰۴۶۳)
سود تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی با هدف تامین مالی	۰	۲۱۰۰۲۳۶۰۴۳۹۰۶۶۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	(۳۸۰۰۰۲۵۰۲۵۳۰۳۰۳)	۴۴۱۰۸۲۵۰۹۸۱۰۱۵۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۸۰۰۰۹۰۶۹۹۰۹۷۶	(۳۷۰۲۰۸۰۷۵۷۰۱۶۲)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۹۲۰۱۷۰۰۸۷۲۰۴۰۸	۰
	۱۵۸۰۶۲۵۵۶۹۴۹	۵۱۰۰۴۰۴۰۷۴۲۰۱۹۴

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۷۸۰۸۷۲۰۵۵۴	۱۸۸۰۱۸۹۰۹۱۳۰۸۴۴	(۵۰۰۹۹۳۰۵۷۰۹۷۱)	(۱۷۸۰۷۸۰۰۴۱۸)	(۹۴۰۰۹۴۹۰۵۶۹)	۱۳۶۰۰۷۷۰۱۲۵۰۸۸۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰۶۹۶۰۱۰۱	۹۴۰۸۲۱۰۸۷۲۰۱۷۰	۴۶۲۱۶۶۵۳۹۵	(۹۰۰۰۸۰۰۷۷۹)	(۴۷۴۰۱۰۹۰۳۶۱)	۹۸۰۸۷۹۰۳۴۷۰۴۲۵
پالایش نفت اصفهان	۳۳۰۸۱۳۰۱۴۰	۱۹۱۰۳۸۲۰۳۷۲۰۴۰۰	(۹۵۰۴۹۴۰۴۸۹۰۷۱۲)	(۱۸۱۰۸۱۳۰۲۵۴)	(۹۵۶۰۹۱۱۰۸۶۲)	۹۴۰۷۴۹۰۱۵۷۰۵۷۲
جمع نقل به صفحه بعد	۴۷۴۰۳۹۴۰۱۵۸۰۴۱۴	(۱۴۱۰۸۶۵۰۸۸۲۰۲۸۸)	(۴۵۰۰۶۷۴۰۴۵۱)	(۲۰۳۷۱۰۹۷۰۰۷۹۲)	۳۲۹۰۷۰۵۶۳۰۰۸۸۳	۰

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	۳۲۹,۷۰۵,۶۳۰,۸۸۳	(۲,۳۷۱,۹۷۰,۷۹۲)	(۴۵۰,۶۷۴,۴۵۱)	(۱۴۱,۸۶۵,۸۸۲,۲۸۸)	۴۷۴,۳۹۴,۱۵۸,۴۱۴	۶۱,۴۲۵,۰۰۰	۳۰۵,۶۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۳۷,۸۲۴,۳۷۱
•	۹۳۰,۳۷,۸۲۴,۳۷۱	(۱,۵۲۸,۲۵۴,۰۰۰)	(۲۹۰,۳۶۸,۲۶۰)	(۲۱۰,۷۹۴,۳۵۳,۳۶۹)	۲۶۶,۴۹۴,۲۸۶,۵۲۰	۳۸,۹۶۱,۱۵۳	۱۹۹,۷۳۸,۸۶۶,۳۷۴	۷۹,۵۱۲,۹۶۳,۵۹۷
•	۲۹,۵۱۲,۹۶۳,۵۹۷	(۱,۳۳۲,۴۷۱,۴۳۳)	(۲۵۳,۱۶۹,۵۷۲)	(۱۸۵,۳۹۵,۶۸۱,۹۱۸)	۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲	۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲	۱۹۹,۷۳۸,۸۶۶,۳۷۴	۴۷,۰۷۲,۴۹۷,۳۵۹
•	۴۷,۰۷۲,۴۹۷,۳۵۹	(۹۹۸,۶۹۴,۳۳۲)	(۱۸۹,۷۵۱,۹۲۳)	(۱۵۱,۴۷۷,۹۲۲,۷۶۰)	۲۴,۷۴۴,۶۳۷	۲۴,۷۴۴,۶۳۷	۱۸۱,۳۵۳,۴۴۴,۵۷۳	۴۳,۴۶۵,۳۴۶,۰۰۳
•	۴۳,۴۶۵,۳۴۶,۰۰۳	(۹۰۶,۷۶۷,۲۲۳)	(۱۷۲,۲۸۵,۷۷۲)	(۱۳۶,۸۰۹,۰۴۵,۵۷۵)	۹۳۵,۰۵۱	۹۳۵,۰۵۱	۱۴۹,۶۰۸,۱۶۰,۰۰۰	۲۶,۱۴۷,۶۷۹,۹۷۴
•	۲۶,۱۴۷,۶۷۹,۹۷۴	(۷۴۸,۰۴۰,۸۰۰)	(۱۴۲,۱۲۷,۷۵۲)	(۱۲۲,۵۷۰,۳۱۱,۴۷۴)	۱۸,۴۳۴,۲۷۷	۱۸,۴۳۴,۲۷۷	۵۹,۵۰۵,۸۴۶,۱۵۶	۱۰,۸۲۶,۸۳۳,۸۹۶
•	۱۰,۸۲۶,۸۳۳,۸۹۶	(۲۹۷,۵۲۹,۲۳۱)	(۵۶,۵۳۰,۵۵۴)	(۴۸,۳۲۴,۹۵۲,۴۷۵)	۵۶,۷۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۴,۱۸۷,۶۲۹
•	۷,۲۵۴,۱۸۷,۶۲۹	(۴۳۰,۶۳۶,۵۰۰)	(۸۱,۸۲۰,۹۳۵)	(۷۸,۳۶۰,۶۵۴,۹۳۶)	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۲,۰۴۳,۸۵۲
•	۲,۶۰۲,۰۴۳,۸۵۲	(۱۸۳,۱۷۰,۰۰۰)	(۳۴,۸۰۲,۳۰۰)	(۳۳,۸۱۳,۹۸۳,۸۴۸)	۲۵,۷۴۲,۰۱۰	۲۵,۷۴۲,۰۱۰	۵۲,۲۰۴,۷۹۶,۲۸۰	۲,۵۷۹,۹۸۹,۷۰۳
•	۲,۵۷۹,۹۸۹,۷۰۳	(۲۶۱,۰۲۳,۹۸۱)	(۴۹,۵۹۴,۵۵۶)	(۴۹,۳۱۴,۱۸۸,۰۴۰)	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۱۸۳,۰۰۱
•	۷۸۳,۱۸۳,۰۰۱	(۴۹۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۴۹۹,۰۰۰)	(۹۷,۰۵۱,۲۱۷,۹۹۹)	۱۶,۳۱۴,۶۳۱	۱۶,۳۱۴,۶۳۱	۷۸,۸۳۲,۲۹۶,۹۹۲	۶۳۴,۷۷۶,۷۸۹
(۱۷,۵۰۴,۷۸۱,۰۳۵)	۶۳۴,۷۷۶,۷۸۹	(۳۹۴,۱۶۱,۴۸۵)	(۷۴,۸۹۰,۶۸۲)	(۷۷,۷۲۸,۴۶۸,۰۳۶)	۱,۹۸۸,۹۶۳,۹۵۵,۳۰۹	۱,۹۸۸,۹۶۳,۹۵۵,۳۰۹	(۱,۳۳۳,۵۰۶,۶۶۲,۷۱۸)	(۱,۸۸۹,۵۱۵,۷۵۷)
(۱۷,۵۰۴,۷۸۱,۰۳۵)	۶۴۳,۶۲۲,۹۵۷,۰۵۷	(۹,۹۴۴,۸۱۹,۷۷۷)	(۱,۸۸۹,۵۱۵,۷۵۷)	(۱,۳۳۳,۵۰۶,۶۶۲,۷۱۸)	۱,۹۸۸,۹۶۳,۹۵۵,۳۰۹	۱,۹۸۸,۹۶۳,۹۵۵,۳۰۹	(۱,۳۳۳,۵۰۶,۶۶۲,۷۱۸)	(۱,۸۸۹,۵۱۵,۷۵۷)

نوع خدمات به ازای هر واحد	۷۱۳۰۵۸۰۳۹۳۰۵۸۳۰۳	(۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
کلیات خدمات	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات بهداشتی و درمانی	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات اجتماعی	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات فرهنگی، ورزشی و تفریحی	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات رفاهی	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات حمل و نقل	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات ارتباطی	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات انرژی	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
خدمات سایر	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)
جمع کل	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۱

༡༩༩༩ ལོའི་ ༩ ཁྱེད་ཀྱི་མཉམ་སྐྱེད་ཀྱི་
 རྒྱུ་ལྡན་པའི་མཉམ་སྐྱེད་ཀྱི་མཉམ་སྐྱེད་
 རྒྱུ་ལྡན་པའི་མཉམ་སྐྱེད་ཀྱི་མཉམ་སྐྱེད་

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۲,۸۳۰,۳۷۷,۱۹۸)	۵۱۸,۰۹۷,۳۴۸,۰۹۱	(۱۶,۲۸۵,۱۲۹,۱۴۶)	(۳,۰۹۴,۱۷۴,۵۳۶)	(۲,۷۱۹,۵۴۹,۱۷۷,۰۹۷)	۳,۲۵۷,۰۲۵,۸۲۸,۸۷۰		جمع نقل از صفحه قبل
-	(۲۰,۷۱۸,۶۰۷,۱۸۳)	(۴۲۶,۲۲۸,۰۰۰)	(۸۰,۹۸۳,۳۲۰)	(۱۰,۵۴۵,۹۹۵,۸۶۳)	۸۵,۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	(۲۱,۹۹۸,۳۲۳,۷۵۱)	(۶۳۶,۶۲۰,۸۱۰)	(۱۲۰,۹۵۷,۹۵۴)	(۱۴۸,۵۶۴,۹۰۶,۸۸۷)	۱۲۷,۳۲۴,۱۶۱,۹۰۰	۷,۲۵۴,۹۳۸	سرمایه گذاری صندوق پازنشتگی
۴۷,۹۶۱,۲۷۲,۷۳۵	(۲۶,۸۸۶,۴۲۱,۴۲۲)	(۶۶۳,۰۳۲,۱۰۰)	(۱۲۵,۹۷۶,۰۹۹)	(۱۵۸,۷۰۳,۸۳۳,۱۵۳)	۱۳۲,۶۰۶,۴۱۹,۹۳۰	۵,۵۰۹,۱۹۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۳۰,۵۸۶,۷۵۷,۸۶۷)	(۴۲۰,۶۹۶,۷۶۵)	(۷۹,۹۳۲,۳۸۵)	(۱۱۴,۲۲۵,۴۸۱,۶۷۷)	۸۴,۱۳۹,۳۵۲,۹۶۰	۱۰,۱۱۲,۹۰۳	سرمایه گذاری صدرتامین
۱,۵۷۴,۴۷۷,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	داروپخش (هلدینگ)
۶۳۲,۵۵۴,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
(۳,۱۴۵,۴۳۷,۵۱۲)	-	-	-	-	-	-	داروسازی ابوریحان
(۵,۵۹۲,۲۳۵,۴۷۹)	-	-	-	-	-	-	فروسلیسیم خمین
(۶,۱۸۵,۸۲۹,۰۵۹)	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس
(۱۶,۸۶۳,۳۴۶,۹۵۵)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۱۰۴,۴۴۸,۹۲۱,۴۶۳)	۴۱۷۹۰,۷۲۳۷۸۶۸	(۱۸,۳۳۱,۷۰۶,۸۲۱)	(۳,۵۰۲,۰۲۴,۲۹۴)	(۳,۲۴۶,۵۰۰,۳۹۴,۶۷۷)	۳,۶۸۶,۳۴۱,۳۶۳,۶۶۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۱۸۰,۵۱۳,۱۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰,۲۶۷,۱۰۷,۸۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳,۹۰۶,۱۹۵,۱۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸,۵۸۲,۷۰۷,۸۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸,۵۵۲,۱۰۵,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴,۵۰۱,۲۴۲,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۸۵۹۷۸-۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹,۵۸۰-۰۳۷,۲۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹,۱۹۲-۰۸۶,۱۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۲۷۴۳۲۲۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۹۹۹۶۲۲۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶۱۹۸۶۱۹۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۲۶,۵۱۵,۵۸۲,۹۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزده فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۶,۵۱۵,۵۸۲,۹۲۸	.	.	.	.	.
۳,۳۰۹,۳۲۱,۸۹۶	.	.	.	.	.
(۱۰,۵۵۸,۹۳۶,۱۸)	.	.	.	.	.
(۳,۲۷۹,۳۷۲,۸۸۲)	.	.	.	.	.
(۴,۲۴۶,۳۵۷,۷۲۰)	.	.	.	.	.
۸,۹۲۳,۹۳۳,۳۱۰	.	.	.	.	.
(۹,۶۰۲,۹۰۴,۱۹۵)	.	.	.	.	.
(۱۰,۷۶۵,۲۱۷,۸۸۷)	.	.	.	.	.
(۱۲,۹۳۵,۰۹۷,۰۱۵)	.	.	.	.	.
(۸۶,۶۳۷,۴۵۵,۱۶۶)	.	.	.	.	.
۲۱۰,۲۲۶,۳۹۶,۶۶۱	.	.	.	.	.

جمع نقل از صفحه قبل
گسترش نفت و گاز پارسیان
ایران خودرو
بانک صادرات ایران
پتروشیمی غدیر
سرمایه گذاری دارویی تامین
بالایش نفت تهران
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
فولاد مبارکه اصفهان
پتروشیمی پردیس
جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۶,۵۷۳,۵۷۰,۶۳۵)	۲۵۳,۵۸۲,۹۰۲,۰۱۲	۰	(۱۶۲,۷۷۸,۲۲۱)	(۶۴۴,۳۴۱,۰۵۷,۹۱۷)	۸۹۸,۰۸۶,۷۳۸,۱۵۰	۱,۰۴۴,۷۸۵	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
۲,۴۷۲,۶۸۳,۰۲۶	۱۲۲,۰۹۳,۹۲۴,۵۲۹	۰	(۱۲۰,۷۷۴,۷۳۰)	(۵۴۴,۱۲۸,۶۳۶,۷۷۳)	۶۶۶,۳۴۳,۳۳۶,۰۳۲	۸۹۸,۲۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰
(۲۵,۱۹۷,۵۲۲,۱۰۲)	۵۸,۰۱۸,۰۰۹,۲۳۰	۰	(۵۵,۹۲۲,۲۱۹)	(۲۵۰,۴۶۲,۴۴۷,۶۵۱)	۳۰۸,۵۳۶,۳۷۹,۱۰۰	۴۲۸,۱۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
(۶۱,۵۷۸,۳۵۹,۸۹۹)	۲۷,۰۰۴,۱۰۴,۶۱۹	۰	(۴۸۹,۵۳۸,۱۲۵)	(۲,۶۷۳,۴۰۶,۳۵۷,۲۵۶)	۲,۷۰۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۱,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن
(۷,۲۶۶,۲۵۲,۲۰۴)	۲۲,۲۹۳,۷۳۳,۰۲۸	۰	(۲۲,۷۵۹,۷۳۰)	(۱۰۳,۲۵۴,۴۳۲,۲۴۲)	۱۲۵,۵۷۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۷۶,۵۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰
۲۲۳,۲۷۵,۰۲۴	۱۳,۵۸۷,۳۳۵,۲۴۹	۰	(۱۳۰,۶۵۷,۰۰۰)	(۵۸,۴۸۶,۲۲۲,۲۵۱)	۷۲,۰۸۶,۶۲۳,۲۰۰	۸۹,۲۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
(۳۸۹,۴۷۶,۹۴۱)	۱۰,۶۱۸,۹۶۸,۵۱۹	۰	(۹,۸۶۴,۰۳۸)	(۴۳,۷۹۳,۴۴۷,۵۵۱)	۵۴,۴۲۲,۲۸۰,۱۰۸	۷۱,۹۸۸	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۰	۸,۱۵۹,۷۱۹,۲۵۰	۰	(۱۷۰,۲۸۰,۷۵۰)	(۹۳۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۳۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰
۸۷۹,۸۰۹,۲۶۰	۷,۰۶۳,۵۷۷,۲۹۴	۰	(۶,۶۰۴,۱۲۵)	(۲۹,۳۶۶,۳۷۲,۵۸۱)	۳۶,۴۳۶,۵۵۴,۰۰۰	۴۶,۲۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۰	(۸۶۸,۲۹۷)	۰	(۸۶۸,۲۹۶)	(۴,۷۹۰,۶۰۰,۰۰۱)	۴,۷۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ ۰۴۰۲۲۲
۰	(۱۳,۳۰۷,۶۲۰,۰۰۹۴)	۰	(۸۲,۶۲۰,۰۰۹۴)	(۴۶۹,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۵,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹
۰	(۴۴,۹۲۲,۸۳۸,۲۸۹)	۰	(۱۶۲,۸۹۷,۵۳۹)	(۹۴۳,۵۰۴,۹۸۰,۷۵۰)	۸۹۸,۷۴۵,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
(۱۰۷,۴۲۹,۴۱۴,۴۷۱)	۴۶۴,۱۹۰,۹۴۷,۰۵۰	۰	(۱,۲۹۷,۹۷۳,۵۶۷)	(۶,۶۹۵,۷۴۴,۵۵۴,۹۷۳)	۷,۱۶۱,۲۳۳,۴۷۵,۵۹۰		جمع نقل به صفحه بعد

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۹,۳۴۷,۷۲۰,۶۹۵)	۱۴,۵۵۲,۳۱۵,۴۵۹	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۶۱۰,۵۹۴,۴۷۳,۰۴۱)	۶۲۵,۱۴۶,۸۰۸,۵۰۰	۷۸۵,۰۲۵	صندوق توسعه اعتماد رفاه
(۳,۹۲۴,۴۶۷,۷۷۴)	۱۱,۵۹۷,۵۵۰,۳۶۴	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۴۶۹,۴۷۸,۰۸۷,۴۴۶)	۴۸۱,۰۷۵,۶۵۷,۸۱۰	۴۵۹,۴۷۰	صندوق گنجینه رفاه
۶۱۱,۵۱۱,۳۳۶	۱,۸۷۹,۷۶۴,۵۰۲	۰	(۷۳,۴۰۶,۵۰۰)	(۵۹,۸۶۲,۸۲۸,۹۹۸)	۶۱,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. ثروت هیوا-س
۰	(۱۹,۹۳۰,۳۴۹)	۰	(۱۹۸,۰۹۳,۰۹۵)	(۱۶۶,۶۳۷,۰۷۴,۸۵۴)	۱۶۶,۸۱۵,۳۳۷,۶۰۰	۲,۱۱۲,۱۲۰	صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام
(۴,۵۴۸,۰۷۹,۹۲۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق پالایشی یکم-سهام
(۳۷,۲۰۸,۷۵۷,۱۶۲)	۲۸,۰۰۹,۶۹۹,۹۷۶	۰	(۲۷۱,۵۳۹,۵۹۵)	(۱,۳۰۶,۵۷۲,۴۶۴,۳۳۹)	۱,۳۳۴,۸۵۳,۷۰۳,۹۱۰		جمع

۱۸-۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۹۲,۱۷۰,۸۷۲,۴۰۸	(۴۱۹,۳۸۹,۲۳۸)	(۷۹,۶۸۳,۹۵۵)	(۸,۷۹۲,۰۹۷,۹۲۲)	۸۳,۸۷۷,۸۴۷,۶۸۰	۱۱,۲۱۳,۶۱۶	ح. مبین انرژی خلیج فارس
۰	۹۲,۱۷۰,۸۷۲,۴۰۸	(۴۱۹,۳۸۹,۲۳۸)	(۷۹,۶۸۳,۹۵۵)	(۸,۷۹۲,۰۹۷,۹۲۲)	۸۳,۸۷۷,۸۴۷,۶۸۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲	۱۸۸	۱۸۸	۳۱,۶۳۵,۱۳۶,۳۷۶	۰	۳۱,۶۳۵,۱۳۶,۳۷۶	۳۱,۶۳۵,۱۳۶,۳۷۶	۲۲,۷۱۶,۷۲۰,۲۷۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۹۳۵,۰۵۱	۲۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	۲۵,۷۱۳,۹۰۲,۵۰۰	۰	۲۵,۷۱۳,۹۰۲,۵۰۰	۲۵,۷۱۳,۹۰۲,۵۰۰	۲۷,۱۱۸,۰۱۳,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۵۱,۲۹۲,۹۹۳	۵۰۰	۵۰۰	۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰	۰	۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰	۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰	۹۴,۹۰۵,۵۵۱,۵۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۵۶۰,۶۸۰,۸۰۸	۴,۲۹۰	۴,۲۹۰	۲۴,۰۵۲,۲۰۶,۳۲۰	۰	۲۴,۰۵۲,۲۰۶,۳۲۰	۲۴,۰۵۲,۲۰۶,۳۲۰	۴۲,۹۲۴,۲۸۴,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۱,۹۱۲,۹۱۲	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰	۰	۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰	۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰	۲۴,۷۷۰,۲۴۴,۶۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۵,۲۳۲,۵۶۹	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰	۲۱,۹۷۶,۷۸۹,۸۰۰	۰	۲۱,۹۷۶,۷۸۹,۸۰۰	۲۱,۹۷۶,۷۸۹,۸۰۰	۱۲,۰۷۸,۱۶۵,۶۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲۰,۶۸۸,۹۰۳	۹۰۰	۹۰۰	۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰	۰	۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰	۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰	۴۹,۰۲۴,۵۰۴,۱۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۲,۶۹۶,۱۰۱	۶,۸۰۰	۶,۸۰۰	۱۸,۳۳۳,۴۸۶,۸۰۰	۰	۱۸,۳۳۳,۴۸۶,۸۰۰	۱۸,۳۳۳,۴۸۶,۸۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۷,۲۱۹,۰۴۸	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۲۱۹,۰۴۸,۰۰۰	۰	۱۷,۲۱۹,۰۴۸,۰۰۰	۱۷,۲۱۹,۰۴۸,۰۰۰	۸,۶۰۹,۵۲۴,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۷,۲۵۴,۹۳۸	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰	۰	۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰	۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰	۲۰,۶۲۷,۹۷۱,۲۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۶,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۹,۹۷۰,۱۱۸	۴۸۰	۴۸۰	۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰	۰	۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰	۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰	۱۸,۲۰۹,۳۸۸,۴۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۲۰۰,۱,۷۹۸	۶,۸۳۰	۶,۸۳۰	۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰	۰	۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰	۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰	۵,۲۶۷,۴۷۲,۷۶۸
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۵,۵۰۹,۱۹۹	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰	۰	۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰	۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰	۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پخش هجرت	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۳,۱۳۱,۸۵۵	۳,۸۷۵	۳,۸۷۵	۱۲,۱۳۵,۹۲۸,۱۲۵	۰	۱۲,۱۳۵,۹۲۸,۱۲۵	۱۲,۱۳۵,۹۲۸,۱۲۵	۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱۳,۲۰۸,۷۱۷	۸۹۰	۸۹۰	۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰	۰	۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰	۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰	۱۲,۹۸۲,۹۶۸,۵۱۰
جمع نقل به صفحه بعد					۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱	۰	۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱	۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱	۳۷۴,۶۷۸,۸۰۶,۹۴۸

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱	۰	۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱	۳۷۴,۶۷۸,۸۰۶,۹۴۸	ریال
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۵,۲۲۴	۹,۴۳۳	۱۱,۳۶۸,۸۷۷,۹۹۲	۰	۱۱,۳۶۸,۸۷۷,۹۹۲	۰	۰	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۶,۳۱۴,۶۳۲	۵۶۵	۹,۲۱۷,۷۶۷,۰۸۰	۰	۹,۲۱۷,۷۶۷,۰۸۰	۱۶,۸۲۵,۱۹۸,۵۰۰	۱۶,۸۲۵,۱۹۸,۵۰۰	ریال
پتروشیمی جم پیلان	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۴۲۱,۱۱۰	۲۱,۰۰۰	۸,۸۴۳,۳۱۰,۰۰۰	۰	۸,۸۴۳,۳۱۰,۰۰۰	۰	۰	ریال
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۶,۱۴۲,۸۸۸	۱,۳۰۰	۷,۹۸۵,۷۵۴,۴۰۰	۰	۷,۹۸۵,۷۵۴,۴۰۰	۴,۸۰۳,۶۱۰,۰۰۰	۴,۸۰۳,۶۱۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۲,۹۹۸,۵۲۹	۶۰۰	۷,۷۹۹,۱۱۷,۴۰۰	۰	۷,۷۹۹,۱۱۷,۴۰۰	۱۵,۱۹۲,۳۶۶,۵۹۰	۱۵,۱۹۲,۳۶۶,۵۹۰	ریال
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۲,۷۷۸,۴۹۰	۲,۸۰۰	۷,۷۷۹,۷۷۲,۰۰۰	۰	۷,۷۷۹,۷۷۲,۰۰۰	۹,۵۳۸,۵۵۶,۱۷۰	۹,۵۳۸,۵۵۶,۱۷۰	ریال
کاشی الوند	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱,۲۶۸,۷۶۹	۴,۷۹۰	۶,۰۷۷,۴۰۳,۵۱۰	۰	۶,۰۷۷,۴۰۳,۵۱۰	۰	۰	ریال
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۹,۷۶۹,۶۰۰	۱۲,۹۶۹,۷۶۹,۶۰۰	ریال
بانک ملت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۹,۲۱۴,۱۰۱	۱۳۰	۵,۰۹۷,۸۳۳,۱۳۰	۰	۵,۰۹۷,۸۳۳,۱۳۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۹,۴۵۱,۳۵۱	۲۵۰	۴,۸۶۲,۸۳۷,۷۵۰	۰	۴,۸۶۲,۸۳۷,۷۵۰	۴,۷۱۸,۲۹۱,۴۹۰	۴,۷۱۸,۲۹۱,۴۹۰	ریال
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۰,۲۳۴,۵۶۸	۴۰۰	۴,۰۹۳,۸۳۷,۲۰۰	۰	۴,۰۹۳,۸۳۷,۲۰۰	۳,۵۴۸,۸۳۶,۴۰۰	۳,۵۴۸,۸۳۶,۴۰۰	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲,۶۴۲,۵۵۰	۱,۵۰۰	۳,۹۶۳,۸۲۵,۰۰۰	۰	۳,۹۶۳,۸۲۵,۰۰۰	۰	۰	ریال
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۵,۱۳۴,۷۲۷	۷۰۰	۳,۵۹۴,۳۰۸,۹۰۰	۰	۳,۵۹۴,۳۰۸,۹۰۰	۰	۰	ریال
داروسازی اکسیر	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۹۷۵,۷۰۰	۳,۴۶۰	۳,۳۷۵,۹۲۲,۰۰۰	۰	۳,۳۷۵,۹۲۲,۰۰۰	۰	۰	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۲,۰۸۳,۶۸۸	۱,۷۱۰	۳,۵۶۳,۱۰۶,۴۸۰	۰	۳,۵۶۳,۱۰۶,۴۸۰	۸,۴۹۹,۳۱۱,۸۰۰	۸,۴۹۹,۳۱۱,۸۰۰	ریال
جمع نقل به صفحه بعد					۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳	۰	۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳	۴۷۱,۳۳۸,۶۷۱,۴۹۸	ریال

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳	۰	۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳	۴۷۱,۳۳۸,۶۷۱,۴۹۸
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۲,۸۸۳,۲۲۳	۱,۰۰۰	۲,۸۸۳,۲۲۳,۰۰۰	۰	۲,۸۸۳,۲۲۳,۰۰۰	۱,۷۳۶,۹۷۸,۴۰۰	
صنعتی بهپاک	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴,۶۹۵,۵۱۲	۲۰۰	۲,۹۳۹,۱۰۲,۴۰۰	۲۲۴,۹۴۰,۷۹۱-	۲,۷۱۴,۱۶۱,۶۰۹	۰	
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۲/۰۱/۰۲	۲۴۷,۶۴۱	۹,۳۰۰	۲,۳۰۳,۰۶۱,۳۰۰	۰	۲,۳۰۳,۰۶۱,۳۰۰	۳,۳۶۷,۹۱۷,۶۰۰	
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۹۲۱,۱۸۸	۲,۴۸۹	۲,۲۹۲,۸۳۶,۹۳۲	۰	۲,۲۹۲,۸۳۶,۹۳۲	۳,۲۵۱,۷۹۳,۶۴۰	
بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۸	۲,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	
قندهکستان	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱,۹۶۲,۴۲۶	۱,۰۰۰	۱,۹۶۲,۴۲۶,۰۰۰	۰	۱,۹۶۲,۴۲۶,۰۰۰	۰	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۹۳۰,۹۴۸	۷۵۰	۶۹۸,۲۱۱,۰۰۰	۰	۶۹۸,۲۱۱,۰۰۰	۰	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۷۲۰,۲۳۹	۱,۰۰۰	۷۲۰,۲۳۹,۰۰۰	۹۳,۸۲۳,۱۶۵-	۶۲۷,۴۱۵,۸۳۵	۰	
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۶,۳۸۷,۳۷۶	۷۰	۴۴۷,۱۱۶,۳۲۰	۰	۴۴۷,۱۱۶,۳۲۰	۰	
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۶,۳۹۱,۶۵۹	۱۱	۷۰,۳۰۸,۲۴۹	۰	۷۰,۳۰۸,۲۴۹	۱,۶۸۸,۲۱۴,۵۱۶	
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۳	۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۰۰,۰۰۰	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۲۲,۴۷۲,۵۰۰	
پتروشیمی جم	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۲۱,۷۷۶,۰۰۰	
پتروشیمی بوعلی سینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۸۸,۲۳۰,۰۰۰	
فروسیلیسیم خمین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۶۵,۱۵۶,۶۵۰	
نفت سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
شیمی دارویی داروپخش	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۹,۵۱۵,۲۸۰	
داروپخش (هلدینگ)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۹۷,۱۵۸,۴۸۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۸,۰۴۱,۴۷۰	
تولید نیروی برق آبادان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۱,۱۴۵,۵۸۱	
فولاد کاوه جنوب کیش	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۵۶۶,۴۰۰	
آسان پرداخت پرشین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۰۷۷,۲۲۸	
جمع					۴۳۲,۸۱۹,۷۲۵,۲۲۴	۳۱۷,۷۶۳,۹۵۶-	۴۳۲,۵۰۱,۹۸۱,۲۶۸	۵۳۸,۷۰۵,۳۱۵,۳۴۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند	
	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	مبلغ ریال	مبلغ ریال
سود اوراق مشارکت	۲,۱۴۱,۹۴۳,۹۹۳,۷۷۰	۳,۰۹۱,۵۳۶,۲۱۱,۳۰۷
سود سپرده های بانکی	۵,۴۷۳,۴۵۱,۵۴۵,۷۰۷	۵,۰۱۱,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۹
	۷,۶۱۵,۳۹۵,۵۳۹,۴۷۷	۸,۱۰۲,۸۶۲,۰۶۸,۸۱۶

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱				
شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
			درصد	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۰۷۵,۸۱۵,۹۹۷	۶۵۳۹۳۲۲۷۳۹۹۷
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۵۸۸,۵۸۶,۸۰۶	۰
مراجعه عام دولت ۷-شخ ۳۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۲,۶۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۵۲۷,۴۸۸,۴۵۸	۵۰۴,۰۲۷,۰۸۲,۹۱۴
مراجعه عام دولت ۱۰۵-شخ ۳۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	۳,۰۰۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۷۰۲,۸۶۰,۷۴۶	۴۲۱,۵۷۰,۱۲۷,۰۰۵۲
مراجعه عام دولت ۱۱۲-شخ ۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۰/۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۹	۹۸,۷۸۶,۲۴۷,۴۷۴
جمع نقل به صفحه بعد				۱۲,۶۰۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۸۹۴,۷۵۲,۱۳۶	۱,۶۷۸,۳۱۵,۷۳۱,۴۳۷

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱				
شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
			درصد	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	۰	۱۲۶۰۱۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۸۷۸۹۴۷۵۲۰۱۳۶	۱۶۷۸۰۳۱۵۰۷۳۱۰۴۳۷
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۰	۱۴۵۰۷۰۲۹۱۰۰۹۵۸	۱۳۸۰۷۶۷۰۲۶۰۰۲۷۳
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷	۰	۱۰۹۰۱۶۵۰۴۷۳۰۳۲۸	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۰۶۷۸۰۴۵۷۰۳۷۶	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۱	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۰۶۴۳۰۵۳۸۰۲۰۷	۰
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	۱۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۸۹۷۰۶۷۴۰۷۵۱	۰
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۰۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵	۰	۲۸۰۵۴۵۰۷۹۶۰۲۳۳	۳۷۰۵۸۹۰۲۱۵۰۰۶۶
مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ ۰۴۰۲۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۲۱	۰	۷۰۶۰۸۰۳۱۸	۰
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴	-	-	۰	۰	۰	۱۶۸۰۲۹۳۰۰۹۰۰۶۵۱
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳	-	-	۰	۰	۰	۹۵۰۱۹۷۰۰۴۸۰۲۸۸
منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹	-	-	۰	۰	۰	۲۳۰۷۷۹۰۶۱۰۰۵۴۷
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۱۱۰	-	-	۰	۰	۰	۲۰۰۲۷۰۵۰۸
جمع				۱۵۰۱۳۱۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۹۱۰۵۳۶۰۲۱۱۰۳۰۷	۲۰۱۴۱۰۹۴۳۰۹۹۳۰۷۷۰

۲۱-۲- سود سپرده های بانکی:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه
۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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				۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۷,۵۳۳,۵۹۲,۴۶۵	(۵۳۷,۲۶۸)	۳,۷۲۷,۵۳۳,۵۵۵,۱۹۷	۱,۲۸۳,۲۲۹,۹۵۰,۹۴۵
بانک اقتصاد نوین - ۲۰۸,۲۸۳,۶۷۸۲,۲۸۱,۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۸	۰	۹۸,۴۸۷,۱۲۳,۲۸۷	۰	۹۸,۴۸۷,۱۲۳,۲۸۷	۰
بانک تجارت - ۷۰۵۸۶۹۵۴۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۸	۰	۹۷,۷۰۹,۵۸۸,۳۴۵	۰	۹۷,۷۰۹,۵۸۸,۳۴۵	۰
بانک پارسیان - ۶۰۶۰۰۷۷۹۷۲۸۰۰۰۴۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۸	۰	۷۷,۰۰۵,۷۵۳,۴۲۵۰	۰	۷۷,۰۰۵,۷۵۳,۴۲۵۰	۰
بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷,۱۴۸۵۳۲۱۹,۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۷۴,۴۶۸,۴۹۳,۱۱۷	۰	۷۴,۴۶۸,۴۹۳,۱۱۷	۱,۴۷۹,۴۸۸,۹۰۳
بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷,۱۴۸۵۳۲۱۹,۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۰	۶۴,۷۵۰,۶۸۴,۹۲۴	۰	۶۴,۷۵۰,۶۸۴,۹۲۴	۶۰۴,۸۳۸,۷۱۰
بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷,۱۴۸۵۳۲۱۹,۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۸	۰	۶۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۵	۰	۶۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۵	۰
بانک پاسارگاد - ۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۳۰۷-۲۵۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۸	۰	۶۱,۶۸۵,۷۵۳,۴۳۰	۰	۶۱,۶۸۵,۷۵۳,۴۳۰	۰
بانک پارسیان - ۶۰۱۰۰۸۴۰۶۶۸۵-۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۱۸	۰	۵۸,۵۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۰	۵۸,۵۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۰
بانک دی - ۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۸	۵۰,۳۱۳,۷۰۵,۰۷۱	۵۸,۳۳۷,۶۳۵,۲۰۶	۰	۵۸,۳۳۷,۶۳۵,۲۰۶	۳۰۰,۹۸۸,۹۱۸۴۳
بانک پارسیان - ۴۰۱۰۸۶۶۳۱۳۳۶۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۸	۰	۵۵,۶۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۰	۵۵,۶۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۰
بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷,۱۴۸۵۳۲۱۹,۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۸	۰	۵۵,۲۹۸,۶۳۰,۱۰۹	۰	۵۵,۲۹۸,۶۳۰,۱۰۹	۰
بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷,۱۴۸۵۳۲۱۹,۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۴۸,۸۷۶,۷۳۱,۰۵۰	۰	۴۸,۸۷۶,۷۳۱,۰۵۰	۴,۳۲۱,۴۰۴,۴۵۳
جمع نقل به صفحه بعد				۱,۵۲۰,۳۱۳,۷۰۵,۰۷۱	۴,۵۴۳,۳۳۵,۷۶۶,۱۸۳	(۵۳۷,۲۶۸)	۴,۵۴۳,۳۳۵,۲۲۸,۹۱۵	۱,۳۱۹,۷۳۴,۵۷۴,۸۵۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

14-1

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبالغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۱۵۲۰,۳۱۳,۷۰۵,۰۷۱	۲,۵۲۳,۳۳۵,۷۶۶,۱۸۳	(۵۳۷,۲۶۸)	۲,۵۲۳,۳۳۵,۲۲۸,۹۱۵	۱,۳۱۹,۷۳۴,۵۷۴,۸۵۴
بانک رفاه - ۳۵۵۸۵۳۴۷۴	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۸	۰	۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۰	۰	۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۰	۰
بانک رفاه - ۲۵۶۲۴۴۸۴۲	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۸	۰	۴۱,۹۲۹,۳۱۵,۰۳۰	۰	۴۱,۹۲۹,۳۱۵,۰۳۰	۰
بانک دی - ۰۴۰۶۲۵۲۲۹۳۰۰۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۱۸	۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۸۷,۶۷۱,۲۳۲	(۲۴۰,۷۲۰,۸۴۰)	۴۱,۲۴۶,۹۵۰,۳۹۲	۰
بانک اقتصاد نوین - ۸-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۲-۲۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۱۸	۰	۳۹,۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۰	۳۹,۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۰
بانک پاسارگاد - ۷-۱۴۸۵۳۳۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۸	۰	۳۷,۶۳۱,۵۰۶,۸۵۵	۰	۳۷,۶۳۱,۵۰۶,۸۵۵	۱۳,۱۵۳,۳۸۸,۱۸۹
بانک پارسیان - ۴۰۱۰۸۴۳۷۰۷۴۶۰۵	۱۴۰۱/۰۲/۰۳	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۱۸	۰	۳۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۰	۳۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۰
بانک رفاه - ۳۷۴۱۷۶۲۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۱۸	۰	۳۵,۰۳۳,۴۲۴,۶۵۷	۰	۳۵,۰۳۳,۴۲۴,۶۵۷	۰
بانک اقتصاد نوین - ۷-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۸	۰	۳۳,۵۱۰,۴۳۶,۶۵۰	۰	۳۳,۵۱۰,۴۳۶,۶۵۰	۱۲,۶۷۸,۰۳۷,۴۶۴
بانک رفاه - ۳۷۴۱۰۲۷۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۱۸	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۶,۴۳۸,۳۴۹	(۱۱۳,۱۴۱,۷۳۳)	۳۰,۰۲۳,۲۹۶,۶۲۷	۰
بانک تجارت - ۰۴۷۹۶۰۱۸۶۹۳۶۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۸	۰	۲۷,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۷	۰	۲۷,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۷	۰
بانک رفاه - ۳۷۶۲۱۷۷۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۸	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۰	(۴۴۳,۶۳۹,۲۹۴)	۲۶,۹۲۷,۲۲۳,۷۱۶	۰
بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷,۱۴۸۵۳۳۱۹,۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۸	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۵۶	(۴۴۶,۲۶۶,۱۷۳)	۲۵,۸۵۵,۱۰۳,۶۸۳	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۱۳,۳۶۰,۳۱۳,۷۰۵,۰۷۱	۴,۹۶۸,۰۰۱,۵۴۵,۲۴۵	(۱,۴۴۳,۳۰۵,۲۹۷)	۴,۹۶۶,۵۵۸,۲۳۹,۹۴۸	۱,۳۳۴,۵۶۴,۹۰۰,۵۰۷

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱				
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	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	۱۳,۳۶۰,۳۱۳,۷۰۵,۰۷۱	۴,۹۶۸,۰۰۱,۵۴۵,۲۴۵	(۱,۴۴۳,۳۰۵,۲۹۷)	۴,۹۶۴,۵۵۸,۲۳۹,۹۴۸	۱,۳۴۴,۵۶۴,۹۰۰,۵۰۷	
بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۳۰۳-۲۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۰۳	۱۸	۰	۱۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۶	۰	۱۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۶	۱۷,۷۷۱,۷۰۱,۹۶۰	
بانک دی - ۰۴۰۶۰۸۳۸۳۲۰۰۵	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۲/۰۹/۰۲	۱۸	۰	۱۱,۳۹۷,۲۵۰,۹۵۹	۰	۱۱,۳۹۷,۲۵۰,۹۵۹	۰	
بانک دی - ۰۴۰۵۹۵۳۵۹۶۰۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۸	۰	۱۰۰,۹۳,۱۵۰,۶۵۶	۰	۱۰۰,۹۳,۱۵۰,۶۵۶	۱۳۰,۳۹۲,۳۲۸,۷۴۶	
بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۳,۱۴۸۵۳۳۱۹,۲	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۱۸	۰	۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۳۳	۰	۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۳۳	۶,۴۶۲,۵۸۵,۰۲۶	
بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۸۵۳۳۱۹-۸۱۰۰-۲۵۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	-	۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۴۱۲,۶۴۸	۰	۷۸۶,۴۱۲,۶۴۸	۸۶,۴۸۱	
بانک دی - ۰۴۰۶۲۶۵۹۹۴۰۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	-	۱۸	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۴۹۳,۱۵۰	(۱۰۵۳۲,۹۱۴)	۴۵۷,۹۵۳,۹۳۶	۰	
بانک خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۴۶۳۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	-	۸	۳۹,۴۱۵,۴۵۶,۶۴۴	۲۳۴,۱۷۲,۹۲۴	۰	۲۳۴,۱۷۲,۹۲۴	۵۹,۱۱۱,۳۷۶	
بانک رفاه - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	-	۸	۱۶۳,۶۷۵,۱۷۷,۲۸۰	۴۱,۹۷۸,۷۳۵	۰	۴۱,۹۷۸,۷۳۵	۱۱,۱۰۰,۱۱۴	
بانک رفاه - ۲۲۷۵۸۲۵۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	-	۸	۳,۳۲۰,۳۷۰,۱۷۴	۲۱,۴۷۳,۳۱۲	۰	۲۱,۴۷۳,۳۱۲	۱۶,۱۱۹,۱۱۲	
بانک تجارت - ۱۶۶۴۷۵۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۸	۳۲,۱۹۶,۶۲۳,۲۴۲	۱۰,۷۷۴,۷۰۴	۰	۱۰,۷۷۴,۷۰۴	۰	
بانک اقتصاد نوین - ۲۰۸-۸۵۰-۶۷۸۲۰۴۸-۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	-	۸	۲,۲۸۶,۷۱۹	۳,۹۷۳,۴۹۹	۰	۳,۹۷۳,۴۹۹	۱۲۷,۴۶۹	
بانک رفاه - ۷۱,۰۰۰,۰۶۶	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	-	۸	۳,۱۴۱,۹۲۱,۷۵۳	۳,۲۳۶,۳۵۰	۰	۳,۲۳۶,۳۵۰	۹,۹۳۵,۱۷۳	
جمع نقل به صفحه بعد				۱۴,۱۷۱,۰۶۷,۱۴۰,۸۸۳	۵۰,۱۲,۷۷۵,۱۹۰,۹۸۱	(۱,۴۵۳,۸۴۴,۵۱۱)	۵۰,۱۱,۳۲۱,۳۳۶,۴۷۰	۱,۴۹۹,۲۸۷,۹۹۵,۹۶۴	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲						
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه کتیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی گولهای یا سپرده بانکی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱,۴۹۹,۲۸۷,۹۹۵,۹۶۴	۵۰,۱۱,۳۲۱,۳۴۶,۴۷۰	(۱,۴۵۳,۸۴۴,۵۱۱)	۵۰,۱۲,۷۷۵,۱۹۰,۹۸۱	۱۴,۱۷۱,۰۶۷,۱۴۰,۸۸۳	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	۳۰,۲۷,۶۱۳	-	۳۰,۲۷,۶۱۳	۱,۳۱۴,۵۷۱	۸	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	مسکن - ۴۲۰۲۲۰۷۱۲۶۴۰
۷,۹۲۵,۵۹۸	۱,۲۹۱,۸۲۶	-	۱,۲۹۱,۸۲۶	۳,۶۴۹,۲۹۸,۹۱۱	۸	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷
۷,۱۹۲	۹۰,۶۵۴	-	۹۰,۶۵۴	۱۵۰,۷۸۴۶	۸	-	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	کشاورزی - ۱۰۳۶۰۵۹۵۰۳
۴۲,۷۵۹	۶۳,۲۸۳	-	۶۳,۲۸۳	۱,۲۲۰,۴۷۹	۸	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	سامان - ۸۱۶-۸۱۰-۳۷۱۳۱۰۳-۱
-	۳۲,۶۳۲	-	۳۲,۶۳۲	۵۰,۶۴,۴۵۴,۰۹۹	۸	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	پارسیان - ۴۷۰۰۱۳۵۵۶۸۳۶۰۷
۳۰۰۱۸	۵۰۰۳۱	-	۵۰۰۳۱	-	۸	-	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	رفاه - ۱۸۷۸۰۴۴۴۲
۴۰۲,۳۸۶,۸۴۹,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	-	پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۳۱۹-۴
۳۲۴,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	-	دی - ۰۴۰۵۳۹۷۷۱۰۰۶
۳۳۲,۴۸۴,۵۹۴,۸۹۴	-	-	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۴
۴۱۹,۱۹۲,۷۹۶,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین - ۱۶۷-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۴
۲۰۱,۹۵۸,۷۹۴,۵۲۴	-	-	-	-	-	-	-	رفاه - ۳۳۳۲۵۲۴۱۰
۱۵۰,۳۱۳,۵۰۷,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۲
۳,۳۲۱,۰۱۰,۹۶۹,۹۱۰	۵۰,۱۱,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۹	(۱,۴۵۳,۸۴۴,۵۱۱)	۵۰,۱۲,۷۷۹,۷۰۲,۰۲۰	۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تعدیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹	۵۰,۱۲,۷۷۹,۷۰۲,۰۲۰	(۱,۴۵۳,۸۴۴,۵۱۱)	۵۰,۱۱,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۹	۳,۳۲۱,۰۱۰,۹۶۹,۹۱۰
اقتصاد نوین - ۱۶۷-۲۸۳-۶۷۸۲۰۴۸-۲	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۰۰,۰۱۴۹,۸۹۹
پاسارگاد - ۲۵۰-۹۰۱۲-۱۴۸۵۳۳۱۹-۲	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۶
رفاه - ۳۳۶۲۳۹۶۸	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۱۸۹,۵۸۹,۰۳۸
سلطان - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۳	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۶۰۴,۱۰۹,۵۷۳
رفاه - ۳۳۶۵۶۱۲۶۰	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۷۸۰,۸۳۱,۹۱۸
اقتصاد نوین - ۱۶۷-۹۰۹-۶۷۸۲۰۴۸-۱	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۰۱۰,۹۵۸,۸۸۷
سلطان - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۴	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۴۰۳,۰۱۳,۷۱۶
رفاه - ۳۳۵۶۳۴۱۸۷	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۹۹,۷۲۲,۶۸۴,۹۳۲
سلطان - ۸۱۶-۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳-۲	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۱
مسکن - ۵۶۰۰۸۸۷۳۴۴۳۴	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۸۳,۳۹۷,۹۲۲,۸۶۰
مسکن - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۳۵۴۳	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۳۲,۸۶۴,۹۸۸,۶۷۳
رفاه - ۳۳۳۵۲۱۱۱	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۴۹,۵۹۳,۴۲۴,۶۵۹
جمع نقل به صفحه بعد				۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹	۵۰,۱۲,۷۷۹,۷۰۲,۰۲۰	(۱,۴۵۳,۸۴۴,۵۱۱)	۵۰,۱۱,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۹	۴,۸۴۹,۱۶۰,۸۲۵,۸۵۲

صندوق سرمایه گذاری تکن راه
پایاندهای توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه
۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود خالص	سود عملی	هزینه برگشت سود یا هزینه تعدیل سود سپرده	سود	ریال	ریال	درصد	نوع سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۲,۵۳۹,۱۶۰,۸۲۵,۵۵۲	۵۰,۱۱۱,۳۲۵,۵۷۵,۰۹	(۱,۴۵۲,۴۴۵,۱۱)	۵۰,۱۲,۷۷۹,۰۲۰,۲۰	۱۴,۱۷۹,۸۴۹,۳۶۷,۸۹	.	.	.	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۶۶,۲۳۲,۶۰۲,۷۳۹	.	.	.	.	.	.	.	-	-	سود - ۱۱۱-۳۷۱۳۱-۳۰-۱
۳۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	.	.	.	.	.	.	.	-	-	رکد - ۳۳۲۵۱۲۸۶
۶۴۰,۶۸۲,۱۹,۱۷۷	.	.	.	.	.	.	.	-	-	رکد - ۳۳۵۹۵۰۲۲
۳۴,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۶	.	.	.	.	.	.	.	-	-	پایدار گش - ۱۴۸۵۳۱۹۰۳-۲۵-۹۰
۳۸,۲۱۳,۶۹۸,۶۳۵	.	.	.	.	.	.	.	-	-	رکد - ۳۳۶۵۹۸۶۹۵
۲۵,۹۵۶,۳۰۳,۳۷۷	.	.	.	.	.	.	.	-	-	تخصه نوین - ۶۸۲۰۴۸۰۲-۱۶۷-۲۸۲
۳۶,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	.	.	.	.	.	.	.	-	-	رکد - ۳۴۲۳۳۹۴۶
۳۷۰,۸۸۲,۱۹,۱۷۸	.	.	.	.	.	.	.	-	-	سود - ۱۱۱-۳۷۱۳۱-۳۰-۵
۴۶,۶۹۹,۴۵۲,۰۵۵	.	.	.	.	.	.	.	-	-	خاورمیانه - ۹۲۵-۶۵۹-۱۰۰-۷۶-۶
۱۲۶,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲	.	.	.	.	.	.	.	-	-	کشوری - ۹۹۰۳-۱-۳۴۲
۳۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	.	.	.	.	.	.	.	-	-	دی - ۴۰۸۹۳۴۹-۰۴-۰۸
۷۸,۷۴۶,۴۱۸,۳۳۹	.	.	.	.	.	.	.	-	-	پارسیان - ۴۰۱-۷۷۱۳۸-۰۶-۰۶
۲۵,۵۴۰,۸۲۱,۹۱۹	.	.	.	.	.	.	.	-	-	تخصه نوین - ۶۸۲۰۴۸۰۲-۱۶۷-۹۰
۲۳۰,۱۳۹,۸۶۳۰	.	.	.	.	.	.	.	-	-	کشوری - ۱۰۳۷۸۹۲۴۲
۵,۴۳۲,۵۱۴,۵۷۰,۷	۵۰,۱۱۱,۳۲۵,۵۷۵,۰۹	(۱,۴۵۲,۴۴۵,۱۱)	۵۰,۱۲,۷۷۹,۰۲۰,۲۰	۱۴,۱۷۹,۸۴۹,۳۶۷,۸۹						جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی	۲۱-۱	
تعدیل کارمزد کارگزاری		
درآمد تنزیل سود سهام		
جمع		

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

۲۲- قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد ورقه	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سر رسید قراردادهای منتهی
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۱۲۵
		سکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۰۵,۱۴۶,۳۵۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۲۵

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
مدیر		
متولی		
حسابرس		
جمع		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴- سایر هزینه ها

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
هزینه نرم افزار	۱۵,۶۹۰,۵۱۷,۳۱۶	۹,۶۱۵,۸۷۵,۸۱۳	
هزینه کارمزد بانکی	۲,۹۳۳,۷۰۴,۱۳۷	۱,۰۱۸,۴۲۶,۷۸۳	
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
هزینه رتبه بندی	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰		
جمع	۲۵,۰۲۸,۲۲۱,۴۵۳	۱۶,۳۸۴,۳۰۲,۵۹۶	

۲۵- تعدیلات

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۶,۱۱۲,۲۱۷,۴۷۱,۸۶۴	۱۰,۱۹۷,۲۴۵,۲۲۶,۶۵۸	
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۷,۸۷۲,۵۰۲,۲۲۶,۸۶۷)	(۹,۵۸۸,۱۴۷,۲۸۳,۷۸۲)	
	(۱,۷۶۰,۲۸۴,۷۵۵,۰۰۳)	۶۰۹,۹۷۹,۴۲۸,۸۷۶	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۶- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹۴۳,۸۶۶,۸۹۰,۵۸۹	۸۰۵,۰۵۶,۶۸۱,۶۵۶	سود فروردین ماه
۸۴۶,۶۴۱,۰۲۳,۲۸۰	۷۴۰,۹۰۵,۵۷۳,۴۶۰	سود اردیبهشت ماه
۸۴۶,۹۸۶,۱۰۹,۸۷۲	۷۰۷,۰۶۰,۴۰۸,۳۴۰	سود خرداد ماه
۷۷۸,۶۴۴,۷۶۰,۳۲۰	۸۹۲,۰۶۳,۹۷۰,۳۷۹	سود تیر ماه
۷۵۸,۰۸۷,۰۰۱,۳۶۰	۹۷۲,۷۷۳,۹۳۹,۲۰۰	سود مرداد ماه
۷۳۳,۰۱۲,۱۴۴,۸۲۵	۹۴۱,۴۷۱,۶۹۳,۹۶۰	سود شهریور ماه
۷۲۰,۳۴۴,۷۱۲,۲۷۳	۸۴۲,۲۸۴,۴۲۱,۴۰۰	سود مهر ماه
۷۱۹,۳۹۵,۶۸۲,۰۱۰	۳۳۴,۷۷۶,۱۰۲,۰۰۳	سود آبان ماه
۶۹۴,۳۹۰,۲۶۰,۵۳۶	۶۳۳,۲۶۸,۰۶۳,۳۳۰	سود آذر ماه
۶۸۴,۳۵۷,۴۱۰,۵۷۶	۵۹۰,۸۰۲,۱۸۴,۹۹۲	سود دی ماه
۶۳۵,۴۶۶,۶۶۴,۷۸۰	۵۵۱,۴۴۳,۷۱۴,۹۳۲	سود بهمن ماه
۵۱۶,۸۲۵,۵۸۶,۰۷۱	۶۲۶,۶۸۱,۹۸۵,۹۲۷	سود اسفند ماه
۸,۸۷۸,۰۱۸,۲۴۶,۴۹۲	۸,۶۳۸,۵۸۸,۷۳۹,۵۷۹	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.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۰
	بانک رفاه کارگران	سهامدار عمده	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۶	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۵
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته	نوشین ناصری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۳	۰	عادی	۲۳	۰
	علیرضا کاووسی		عادی	۲۱	۰	عادی	۲۱	۰
	فاطمه طالبی توتی		عادی	۲۰	۰	عادی	۲۰	۰
	مهرزاد جهانی بهنمیری		عادی	۰	۰	عادی	۰	۰
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رفاه فرازان هدف	سهامدار وابسته به سهامدار عمده	عادی	۲۰۳,۸۲۱	۰/۷۰	عادی	۱۴۶,۲۹۱	۰/۵۰
	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس		عادی	۳,۱۰۱	۰/۰۱	عادی	۳,۱۰۱	۰/۰۱
	موسسه غیر انتفاعی صندوق کارکنان بانک رفاه		عادی	۰	۰	عادی	۳۹۱,۵۰۳	۱/۰۴
	جمع			۲۲۶,۹۸۶	۰/۷۷۳		۵۶۰,۹۵۹	۱/۲۲

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۵۲۸,۳۲۳,۸۶۴	طی سال مالی	۳۳,۰۲۰,۶۲۴,۱۹۳
		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	۲۱۹,۹۱۷,۶۶۶,۱۸۹	طی سال مالی	(۱۰۴,۳۳۸,۰۲۵,۴۱۶)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۸۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۱)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۴۷۱,۴۹۹,۳۲۵	طی سال مالی	۷۷۹,۴۹۹,۳۲۵
جمع			۲۲۵,۶۵۷,۴۶۵,۵۷۲		(۹۰,۰۰۲۷,۷۷۶,۳۷۹)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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.