

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





## گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

### مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

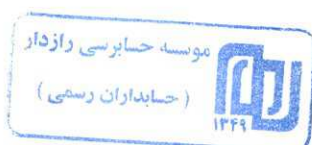
۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امین‌نامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.



۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حد نصابهای سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار به میزان حداقل ۴۰٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۸ تا ۱۴۰۲/۰۹/۲۰.

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۴۰٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۶ تا ۱۴۰۲/۱۱/۳۰.

- میزان سرمایه گذاری حداکثر تا یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری در مورد بانک های پاسارگاد و اقتصاد نوین بطور نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۳/۱۶.

- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت حداقل به میزان ۲۵٪ از ارزش کل داراییهای صندوق در "اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور" برای نمونه در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۳/۱۶.

- سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۱۰٪ از کل داراییهای صندوق.

۸-۲- مطابق یادداشت توضیحی ۱-۸ صورتهای مالی، الزامات مربوط به تعدیل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ و ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ رعایت نشده است.

۸-۴- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر داروسازی ابوریحان، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.



۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

شانزدهم اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی رازدار

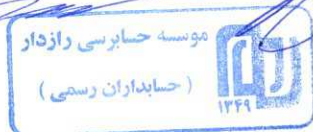
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)





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.

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ: ۱۴۰۳/۲/۱۶

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار دامن غربی، خیابان فخارمقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲، طبقه ۳

تلفن: ۴۱۷۷۲۰۰۰

فکس: ۴۱۷۷۲۳۱۹

Website: [www.neginrefahfund.com](http://www.neginrefahfund.com)

E-mail: [sandogh@refahbroker.com](mailto:sandogh@refahbroker.com)

# صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

| یادداشت                                                               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹         |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>دارایی ها:</b>                                                     | ریال               | ریال               |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                      | ۳,۷۴۷,۷۸۶,۴۰۷,۰۱۶  | ۱,۳۰۷,۹۸۹,۹۸۷,۵۷۲  |
| ۶ سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی | ۰                  | ۲,۸۰۹,۴۲۲,۶۷۸,۶۵۵  |
| ۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی                                         | ۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹ | ۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳ |
| ۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب       | ۱۶,۳۴۱,۸۰۸,۶۰۳,۸۵۴ | ۱۷,۴۷۴,۹۴۶,۸۱۸,۷۲۹ |
| ۹ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                              | ۱,۳۳۴,۵۸۲,۱۶۴,۳۱۵  | ۱,۳۱۸,۵۳۵,۸۶۵,۳۹۰  |
| ۱۰ حسابهای دریافتنی                                                   | ۱۳۰,۲۱۵,۴۹۸,۴۶۳    | ۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱    |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                                     | ۳۲,۰۲۰,۶۲۴,۱۹۳     | ۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹     |
| ۱۲ موجودی نقد                                                         | ۳,۱۲۴,۴۳۵,۹۲۴      | ۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶      |
| ۱۳ سایر دارایی ها                                                     | ۰                  | ۰                  |
| جمع دارایی ها                                                         | ۳۵,۷۶۹,۳۲۲,۶۷۰,۵۵۲ | ۴۶,۴۷۴,۷۴۹,۶۷۲,۱۲۵ |
| <b>بدهی ها:</b>                                                       |                    |                    |
| ۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق                                            | ۱۲۳,۶۰۷,۳۹۹,۲۲۲    | ۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰    |
| ۱۵ پرداختنی به سرمایه گذاران                                          | ۱۰۶,۸۹۱,۳۷۲,۴۲۶    | ۸۱,۳۶۷,۰۷۰,۵۴۷     |
| ۱۶ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                      | ۶۹۵,۹۱۵,۰۲۲,۴۷۲    | ۱,۱۹۹,۹۸۱,۵۸۰,۰۸۴  |
| جمع بدهی ها                                                           | ۹۲۶,۴۱۳,۷۹۴,۱۲۰    | ۱,۴۰۵,۳۱۹,۰۷۹,۷۹۱  |
| خالص دارایی ها                                                        | ۲۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۳۲ | ۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۲,۳۳۴ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                                  | ۱,۲۰۲,۶۹۸          | ۱,۲۰۲,۵۱۸          |

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

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



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۶

**صندوق سرمایه گذاری 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 |  |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| <b>درآمد ها:</b>                             | ریال                                | ریال                                |  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۸ ۴۷۵,۰۴۲,۲۹۶,۷۳۹                  | ۱۰۹,۰۶۳,۲۰۳,۳۸۴                     |  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۹ ۱۵۸,۰۶۲,۵۵۶,۹۴۹                  | ۵۱۰,۴۰۴,۷۴۲,۱۹۴                     |  |
| سود سهام                                     | ۲۰ ۴۳۲,۵۰۱,۹۸۱,۲۶۸                  | ۵۳۸,۷۰۵,۳۱۵,۳۴۳                     |  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۱ ۸,۱۰۲,۸۶۲,۰۶۸,۸۱۶                | ۷,۶۱۵,۳۹۵,۵۳۹,۴۷۷                   |  |
| سایر درآمدها                                 | ۲۲ ۱,۳۲۹,۷۶۷,۷۸۸                    | ۴,۱۵۱,۳۸۵,۳۸۶                       |  |
| <b>جمع درآمدها</b>                           | <b>۹,۱۶۹,۷۹۸,۶۷۱,۵۶۰</b>            | <b>۸,۷۷۷,۷۲۰,۱۸۵,۷۸۴</b>            |  |
| <b>هزینه ها:</b>                             |                                     |                                     |  |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۳ (۲۲۴,۳۸۹,۱۶۵,۵۱۴)                | (۲۰۳,۹۰۹,۴۴۴,۷۹۱)                   |  |
| سایر هزینه ها                                | ۲۴ (۲۵۰,۲۸۱,۲۲۱,۴۵۳)                | (۱۶,۳۸۴,۳۰۲,۵۹۶)                    |  |
| <b>جمع هزینه ها</b>                          | <b>(۲۴۹,۴۱۷,۳۸۶,۹۶۷)</b>            | <b>(۲۲۰,۲۹۳,۷۹۷,۳۸۷)</b>            |  |
| <b>سود خالص</b>                              | <b>۸,۹۲۰,۳۸۱,۲۸۴,۵۹۳</b>            | <b>۸,۵۵۷,۴۲۶,۳۸۸,۳۹۷</b>            |  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>      | ۲۱/۰۵٪                              | ۱۹/۰۳٪                              |  |
| بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>    | 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 | تعداد             | ریال                      | تعداد | ریال |
|----------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------|------|
| خالص دارایی های اول سال                | ۳۷,۴۷۹,۲۱۲                          | ۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴                  | ۳۴,۸۹۱,۹۲۸        | ۴۱,۹۵۴,۲۱۱,۰۰۱,۶۴۰        |       |      |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال  | ۲۹,۲۰۰,۰۰۷                          | ۲۹,۲۰۰,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰                  | ۴۸,۹۶۶,۹۳۳        | ۴۸,۹۶۶,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰        |       |      |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال | (۳۷,۷۰۸,۶۰۷)                        | (۳۷,۷۰۸,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰)                | (۴۶,۳۷۹,۶۴۹)      | (۴۶,۳۷۹,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)      |       |      |
| سود خالص دوره                          | -                                   | ۸,۹۲۰,۳۸۱,۲۸۴,۵۹۳                   | -                 | ۸,۵۵۷,۴۲۶,۳۸۸,۳۹۷         |       |      |
| تعدیلات                                | ۲۵ -                                | (۱,۷۶۰,۲۸۴,۷۵۵,۰۰۳)                 | -                 | ۶۰۹,۹۷۹,۴۲۸,۷۶            |       |      |
| سود تقسیمی                             | ۲۶ -                                | (۸,۸۷۸,۰۰۱,۸۲۴,۴۹۲)                 | -                 | (۸,۶۳۸,۵۸۸,۷۳۹,۵۷۹)       |       |      |
| خالص دارایی های پایان سال              | <b>۲۸,۹۷۰,۶۱۲</b>                   | <b>۲۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۳۲</b>           | <b>۳۷,۴۷۹,۲۱۲</b> | <b>۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴</b> |       |      |

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

| 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 | خالص دارایی های پایان دوره     |

**پروست گزارش حسابرسی**  
**مورخ ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶**

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

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:  
الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.  
ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.  
ج- 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.

- 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 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 مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد  
- بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه گذاری بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار از متوسط بازدهی اوراق بهادار که در مالکیت صندوق است کمتر نباشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده که مطابق با ماده (۵۷) اساسنامه قابل تمدید می باشد. ضمناً عطف به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۷۴۲۹ مورخه ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ سازمان بورس اوراق بهادار سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲/۲ واقع شده است.

**۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق**

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



پيوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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](http://www.nrfund.ir) درج گردیده است.

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

**۲-۳- متولی صندوق**

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ و شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد - خیابان ابن سینا - خیابان نهم - پلاک ۶ - طبقه سوم - واحد ۶.

**۲-۴- حسابرس صندوق**

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 ماهانه 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 باقی‌مانده 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**

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه                                                 | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------|------------------|---------|---------------------|---------|--------------|---------|
| هزینه های تأسیس                                             | معادل 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، 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<br><table><tr><th>ارزش 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> | ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) | ضریب | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ | ۰/۰۰۰۲۵ | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ | ۰/۰۰۰۱۵ | بالای ۵۰,۰۰۰ | ۰/۰۰۰۰۵ |
| ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)                               | ضریب                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |
| از صفر تا ۳۰,۰۰۰                                            | ۰/۰۰۰۲۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |
| از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰                                         | ۰/۰۰۰۱۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |
| بالای ۵۰,۰۰۰                                                | ۰/۰۰۰۰۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار                | مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |
| کارمزد درجه بندی/ ارزیابی عملکرد صندوق                      | معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تایید مجمع.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |

**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 سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال در سیستم نرم افزار صندوق محاسبه می‌شود. به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم که باید در محدوده  $\pm 2$  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  $(20\%)/(180) = 0.11\%$  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  $(20\%)/(252) = 0.08\%$  است. صندوق روزانه برای تک تک سهام 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 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 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 مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
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 با فرابورس به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۱/۲/۲۹          |                        |                       | ۱۴۰۲/۱/۲/۲۹          |                        |                       | صنعت                                |
|----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش<br>ریال | بهای تمام شده<br>ریال | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش<br>ریال | بهای تمام شده<br>ریال |                                     |
| -/۰/۴                | ۲۹۸,۷۴۴,۱۸۸,۳۱۱        | ۱۵۰,۱۷۵,۹۰۷,۰۵۲       | ۷/۳۶                 | ۸۴۳,۳۳۵,۹۶۴,۹۲۰        | ۳۰۹,۰۳۳,۱۰۱,۶۰۳       | فزارات اساسی                        |
| -/۰/۵۵               | ۲۵۵,۴۵۴,۸۸۹,۴۷۴        | ۱۹۶,۸۹۹,۸۸۴,۸۶۵       | ۱/۹۵                 | ۶۹۸,۹۰۷,۱۵۷,۷۶۲        | ۲۴۴,۵۰۱,۲۴۲,۱۵۰       | محصولات شیمیایی                     |
| -/۰/۰۰               | ۰                      | ۰                     | ۱/۳۸                 | ۴۵۶,۹۳۴,۴۱۴,۹۸۷        | ۲۳۵,۷۲۹,۱۷۱,۷۴۰       | شرکت های چند رشته ای صنعتی          |
| -/۰/۰۰               | ۰                      | ۰                     | ۱/۰/۷                | ۳۸۱,۰۷۸,۸۰۹,۱۸۵        | ۱۶۲,۳۱۴,۰۱۱,۱۲۳       | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| -/۰/۰۰               | ۰                      | ۰                     | -/۹/۱                | ۳۳۴,۵۷۹,۳۰۴,۱۶۴        | ۲۵۶,۶۳۴,۸۰۵,۹۵۴       | بانک ها و موسسات اعتباری            |
| -/۰/۰۰               | ۰                      | ۰                     | -/۵/۴                | ۱۹۴,۱۰۱,۹۵۹,۵۲۳        | ۲۰۷,۷۸۱,۹۱۲,۳۲۲       | خودرو و ساخت قطعات                  |
| -/۰/۰۰               | ۰                      | ۰                     | -/۴/۸                | ۱۷۲,۶۱۲,۳۶۷,۹۶۴        | ۱۱۰,۰۳۳,۸۰۳,۵۶۰,۸۴    | استخراج کانه های فلزی               |
| -/۰/۳۹               | ۱۳۵,۶۵۶,۷۵۱,۳۵۹        | ۸۶,۵۹۴,۶۸۳,۵۶۹        | -/۳/۰                | ۱۴۱,۸۱۲,۵۸۵,۴۰۶        | ۹۸,۷۲۴,۵۴۹,۳۰۰        | مواد و محصولات دارویی               |
| -/۰/۵۸               | ۳۷۱,۳۷۴,۶۹۷,۵۷۲        | ۱۴۳,۲۲۳,۰۹۷,۵۹۸       | -/۳/۸                | ۱۰۰,۷۲۸,۰۹۵,۲۲۲        | ۴۴,۵۹۹,۳۴۶,۱۰۴        | سیمان، آهک و گچ                     |
| ۲/۰/۷                | ۹۶۱,۱۳۰,۱۲۶,۶۱۶        | ۵۷۶,۸۹۳,۵۷۳,۰۸۴       | ۹/۳۷                 | ۲,۳۱۴,۰۸۰,۴۵۹,۱۳۳      | ۱,۶۶۹,۵۶۵,۵۹۶,۴۸۰     | نقل به صفحه بعد                     |

پروست گزارش حسابرسی  
۱۴۰۳/۱۲/۱۶ مورخ  
رازدار

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

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                               |                   |                   |                      |                 |                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                |                |                      |                |                                 |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------------------|
| صنعت                                     | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده  | صنعت                            |
|                                          | ریال              | ریال              |                      | ریال            | ریال              |                      | ریال           | ریال           |                      | ریال           |                                 |
| تقل از صفحه قبل                          | ۱,۶۶۹,۵۹۶,۴۸۰     | ۲,۳۱۴,۰۸۰,۴۵۹,۱۳۳ | ۹/۲۷                 | ۵۷۶,۸۹۳,۵۷۳,۰۸۴ | ۹۶۱,۱۳۰,۱۲۶,۵۱۶   | ۲/۰۷                 | ۷,۳۲۲,۴۹۱,۱۳۴۸ | ۸۳,۳۷۸,۷۷۴,۴۸۶ | -/۲۳                 | ۷۲,۷۰۲,۳۸۰,۹۸۰ | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             | ۷,۳۲۲,۴۹۱,۱۳۴۸    |                   |                      |                 |                   |                      |                |                |                      |                |                                 |
| زراعت و خدمات وابسته                     | ۲۸,۸۸۵,۷۵۸,۱۷۶    | ۲۸,۸۸۵,۷۵۸,۱۷۶    | -/۳۰                 |                 | ۲۹,۹۰۰,۴۲۸,۴۰۲    | -/۰۶                 |                |                |                      |                |                                 |
| زراعت و خدمات وابسته                     | ۴۶,۴۲۹,۱۶۸,۷۳۶    | ۶۹,۴۷۳,۴۸۴,۰۳۳    | -/۱۹                 | ۴۶,۴۲۹,۱۶۸,۷۳۶  | ۵۹,۴۲۹,۱۶۸,۷۳۶    | -/۱۳                 |                |                |                      |                |                                 |
| مخابرات                                  | ۱۳,۵۱۶,۶۶۶,۳۰۹    | ۶۵,۸۳۲,۵۹۲,۵۹۶    | -/۱۸                 | ۱۳,۵۱۶,۶۶۶,۳۰۹  | ۵۳,۶۲۴,۶۲۵,۶۲۸    | -/۱۲                 |                |                |                      |                |                                 |
| کاشی و سرامیک                            | ۳۰,۶۵۱,۹۲۱,۳۸۹    | ۵۹,۱۲۸,۲۳۸,۳۹۹    | -/۱۷                 | ۳۰,۶۵۱,۹۲۱,۳۸۹  | ۵۱,۷۱۰,۰۰۱,۲۸۰,۲  | -/۱۱                 |                |                |                      |                |                                 |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۵۱,۰۰۴,۵۵۲,۰۰۰    | ۴۷,۴۴۷,۰۲۳,۳۸۹    | -/۱۳                 | ۷۳,۵۳۷,۹۱۲,۲۷۲  | ۹۵,۳۱۳,۸۸۷,۴۷۲    | -/۲۱                 |                |                |                      |                |                                 |
| قند و شکر                                | ۳۱,۹۰۸,۳۴۷,۴۴۸    | ۳۵,۷۵۲,۵۴۴,۰۰۰    | -/۱۰                 |                 |                   |                      |                |                |                      |                |                                 |
| استخراج ذغال سنگ                         |                   |                   |                      | ۴۰,۵۰۵,۳۳۴,۸۷۶  | ۵۴,۸۵۹,۶۶۰,۰۰۰    | -/۱۲                 |                |                |                      |                |                                 |
| جمع کل                                   | ۱,۸۷۹,۵۱۶,۴۰۴,۹۸۶ | ۲,۷۳۷,۷۸۶,۴۰۷,۰۱۶ | ۱۰/۴۸                | ۸۱۰,۵۲۰,۲۳۴,۸۴۲ | ۱,۳۰۷,۹۸۹,۹۸۷,۵۷۲ | ۸/۱۷                 |                |                |                      |                |                                 |

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 تشکیل نام شرکت سرمایه پذیر به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹               |       |               |                          |                   |                    |
|--------------------------|-------|---------------|--------------------------|-------------------|--------------------|
| نام شرکت سرمایه پذیر     | تعداد | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش تعدیل شده | ریال              | درصد به کل دارائیا |
| بانک ملت                 | •     | •             | ۸۵,۴۹۵,۵۱۲,۰۱۹           | ۱۳۲,۰۲۷,۸۹۲,۰۳۴   | -۳۸                |
| بانک صادرات ایران        | •     | •             | ۷۱,۸۵۳,۹۰۲,۳۱۸           | ۴۶,۹۰۱,۷۶۴,۱۷۵    | -۱۰                |
| بانک تجارت               | •     | •             | ۹۹,۲۸۵,۳۹۱,۶۱۷           | ۷۶,۱۶۴,۷۰۷,۴۳۰    | -۱۶                |
| معدنی و صنعتی چادرملو    | •     | •             | ۱۰۸,۰۰۸,۷۰۱,۶۴,۶۱۶       | ۱۳۹,۸۵۶,۹۳۷,۵۷۴   | -۳۸                |
| سرمایه گذاری صدر تامین   | •     | •             | ۱۴,۰۰۱,۹۲۳,۹,۴۴۲         | ۱۱۰,۴۸۲,۶۹۳,۳۰۰   | -۳۴                |
| فولاد خوزستان            | •     | •             | ۵۶,۴۴۷,۹۶۲,۸۹۶           | ۷۸,۵۴۱,۲۷۰,۰۰۵    | -۱۷                |
| فولاد مبارکه اصفهان      | •     | •             | ۱۴۵,۷۲۶,۳۰۳,۰۴۰          | ۲۸۰,۵۳۶,۵۹۱,۰۰۷   | -۱۶۰               |
| سرمایه گذاری غدیر هلدینگ | •     | •             | ۱۷,۴۰۲,۴۸۵,۸۴۸           | ۱۳۹,۱۰۱,۰۴۹,۳۵۵   | -۳۰                |
| ایران خودرو              | •     | •             | ۴۳,۳۷۳,۵۳۱,۹۱۰           | ۶۷,۱۱۸,۲۵۶,۰۰۰    | -۱۴                |
| توسعه معادن و فلزات      | •     | •             | ۴۷,۲۷۷,۱۸۹,۲۱۸           | ۶۳,۵۸۵,۴۵۲,۰۰۲    | -۱۴                |
| مبین انرژی خلیج فارس     | •     | •             | ۱۶,۵۹۳,۷۰۷,۷۸۴           | ۱۴۹,۵۳۵,۵۹۶,۲۲۱   | -۳۲                |
| ملی صنایع مس ایران       | •     | •             | ۶,۸۸۴,۸۶۵,۱۰۱            | ۲۱۱,۶۷۹,۹۸۶,۹۸۱   | -۳۶                |
| نقل به صفحه بعد          | •     | •             | ۷۱۲,۵۴۷,۱۴۵,۸۰۹          | ۱,۴۸۵,۷۲۰,۲۰۴,۰۳۴ | ۲۲۰                |

۱۴۰۲/۱۲/۲۹



پيوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۲ / ۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش تعدیل شده | بهای تمام شده     | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش تعدیل شده | بهای تمام شده | تعداد | نام شرکت سرمایه پذیر         |
|---------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|---------------|-------|------------------------------|
| درصد                | ریال                     | ریال              | درصد                | ریال                     | ریال          |       |                              |
| ۳/۲۰                | ۱,۴۸۵,۷۲۰,۲۰۴,۰۳۴        | ۷۱۲,۵۴۷,۱۴۵,۸۰۹   | *                   | *                        | *             | *     | نقل از صفحه قبل              |
| -/۳۴                | ۱۱۱,۳۳۳,۶۵۹,۵۰۰          | ۵,۹۵۳,۱۷۳,۳۴۸     | *                   | *                        | *             | *     | گسترش نفت و گاز پارسین       |
| -/۳۷                | ۲۱۸,۴۹۸,۹۷۱,۸۰۷          | ۵۱,۵۷۳,۳۹۱,۹۶۸    | *                   | *                        | *             | *     | صنایع پتروشیمی خلیج فارس     |
| -/۳۹                | ۱۸۰,۴۴۶,۷۲۲,۲۲۰          | ۸۸,۱۵۱,۹۹۷,۱۷۸    | *                   | *                        | *             | *     | پالایش نفت بندرعباس          |
| -/۳۱                | ۱۹۰,۷۳۴,۴۴۳,۴۰۸          | ۹۵,۸۲۸,۱۷۲,۳۸۳    | *                   | *                        | *             | *     | پالایش نفت اصفهان            |
| -/۳۳                | ۱۵۵,۶۲۸,۲۵۹,۰۲۷          | ۱۷,۱۲۳,۹۳۸,۵۸۶    | *                   | *                        | *             | *     | پتروشیمی پردیس               |
| -/۳۷                | ۱۲۵,۱۴۷,۱۵۸,۱۲۳          | ۶۴,۰۴۳,۵۸۰,۶۵۶    | *                   | *                        | *             | *     | پالایش نفت تهران             |
| -/۰۸                | ۳۵,۵۶۳,۱۳۲,۸۰۰           | ۲۴,۴۳۲,۱۷۲,۱۲۹    | *                   | *                        | *             | *     | سرمایه گذاری دارویی تامین    |
| -/۳۹                | ۱۳۳,۲۰۱,۴۱۲,۵۶۶          | ۱۵,۱۷۲,۱۴۸,۶۰۹    | *                   | *                        | *             | *     | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی |
| -/۳۷                | ۱۷۳,۱۵۸,۷۱۵,۱۷۰          | ۲۰۳,۱۵۴,۶۳۷,۲۸۳   | *                   | *                        | *             | *     | سرمایه گذاری تامین اجتماعی   |
| ۶/۰۵                | ۲,۸۰۹,۳۲۲,۶۷۸,۶۵۵        | ۱,۲۷۷,۹۷۰,۳۵۷,۸۴۹ | *                   | *                        | *             | *     | جمع کل                       |

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

| 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    |                   |           |
| ۰                    | ۰    | ۱۱/۱۸                | ۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ |              |         |                   |           |

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                 | ۹۰۲,۹۶۵,۴۴۱,۵۱۶    | ۳۹/۶۲                | ۱۴,۱۷۰,۶۶۵,۴۱۶,۳۳۶ | -            | -       | -                 | جمع نقل از صفحه قبل               |
| ۰/۰۸                 | ۳۹,۱۸۱,۸۹۶,۱۸۳     | ۰/۰۱                 | ۲,۱۴۱,۹۲۱,۷۵۳      | -            | ۱۰      | ۱۳۹۵/۰۵/۱۷        | رفاه - ۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             |
| ۰/۰۶                 | ۲۹,۲۱۴,۰۰۱,۳۴۶     | ۰/۰۱                 | ۳,۶۴۹,۲۹۸,۹۱۱      | -            | ۸       | ۱۳۹۸/۰۸/۲۷        | رفاه - ۲۷۹,۸۵۳,۵۶۷                |
| ۰/۰۸                 | ۲۵,۸۸۰,۳۸۹,۸۳۵     | ۰/۰۱                 | ۳,۳۲۰,۳۷۰,۱۷۴      | -            | ۸       | ۱۳۹۶/۰۶/۰۸        | رفاه - ۲۳۷,۵۸۲,۵۲۹                |
| ۰/۰۶                 | ۲۵,۵۷۵,۴۷۲,۶۰۲     | ۰                    | ۱,۳۱۴,۵۷۱          | -            | ۸       | ۱۴۰۱/۱۱/۱۲        | مسکن - ۴۲۰,۲۲۰,۷۱۲,۶۴۰            |
| ۰                    | ۲,۲۵۷,۱۹۲          | ۰                    | ۱,۵۰۷,۸۴۶          | -            | ۸       | ۱۴۰۱/۰۹/۰۸        | کشاورزی - ۱۰,۳۶۰,۵۹۵,۰۰۰          |
| ۰                    | ۳۶۸,۸۴۰,۴۲۸        | ۰                    | ۱,۷۰۰,۰۰۰          | -            | ۵       | ۱۴۰۰/۰۶/۱۶        | پاسارگاد - ۲۵۰-۸۱۰۰۰-۱۴۸,۵۳۲,۹-۱  |
| ۰                    | ۱,۶۶۱,۱۹۶          | ۰                    | ۱,۳۲۰,۴۷۹          | -            | ۸       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۱        | سامان - ۸۱۶-۸۱۰-۳۷۱,۲۱۰-۳-۱       |
| ۰                    | ۸۰۰,۹۵۲,۰۵۵        | ۰                    | ۲,۲۸۶,۷۱۹          | -            | ۸       | ۱۴۰۰/۰۶/۳۰        | اقتصاد نوین - ۲۰۸-۸۵۰-۶۷۸,۲۰۴-۸-۱ |
| ۷/۹۶                 | ۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰                    | ۰                  | ۱۴۰۲/۱۲/۱۶   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۱۶        | مسکن - ۵۶۰۰۰۹۲۸,۳۳۳,۵۴۳           |
| ۶/۹۹                 | ۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰                    | ۰                  | ۱۴۰۲/۱۲/۰۳   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۰۳        | اقتصاد نوین - ۱۱۱-۲۸۳-۶۷۸,۲۰۴-۸-۱ |
| ۶/۷۸                 | ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰                    | ۰                  | ۱۴۰۲/۱۱/۰۵   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۱/۰۵        | اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸,۲۰۴-۸-۱ |
| ۲۳/۹۶                | ۱۱,۱۳۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳ | ۳۹/۶۴                | ۱۴,۱۷۸,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹ |              |         |                   | جمع نقل به صفحه بعد               |



پایست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۰

صندوق سرمایه گذاری نکین 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 | جمع نقل از صفحه قبل             |
|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|--------------|---------|-------------------|-----------|---------------------------------|
| درصد                 | ریال                  | درصد                 | ریال               |              | درصد    |                   |           |                                 |
| ۲۴                   | ۱۱۰,۱۳۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳   | ۳۹/۶۴                | ۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹ | -            | -       | -                 | بلند مدت  | ۴۰-۱-۰۷۹۹۷۲۸۰-۶۰۶ - پارسبان     |
| ۵/۸۱                 | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۱۲/۱۳   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۱۳        | بلند مدت  | ۲۵۰-۹۰-۱۲-۱۴۸۸۳۲۱۹-۵ - پاسارگاد |
| ۵/۱۲                 | ۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | *                    | *                  | ۱۴۰۱/۱۱/۰۶   | ۱۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۶        | بلند مدت  | ۲۵۰-۹۰-۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۶ - پاسارگاد |
| ۳/۱۰                 | ۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۰۴/۰۴   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۰۴/۰۴        | بلند مدت  | ۲۵۰-۹۰-۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲ - پاسارگاد |
| ۲/۳۷                 | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۷        | بلند مدت  | ۲۵۰-۳۰-۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۳ - پاسارگاد  |
| ۲/۱۵                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۱۲/۰۳   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۰۳        | بلند مدت  | ۲۵۰-۳۰-۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱ - پاسارگاد  |
| ۱/۹۴                 | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۸   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸        | بلند مدت  | ۲۵۰-۳۰-۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۳ - پاسارگاد  |
| ۱/۷۲                 | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۱   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۱        | بلند مدت  | ۲۵۰-۳۰-۷-۱۴۸۵۳۲۱۹-۱ - پاسارگاد  |
| ۱/۷۰                 | ۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۰۹/۰۲   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۰۹/۰۲        | بلند مدت  | دی - ۴۰۵۹۵۳۵۶۰۰۰۵               |
| ۱/۰۸                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۱۲/۱۰   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۲/۱۰        | بلند مدت  | ۲۵۰-۳۰-۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۲ - پاسارگاد  |
| ۰/۳۲                 | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۰۹/۰۲   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۰۹/۰۲        | بلند مدت  | ۲۵۰-۹۰-۱۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۷ - پاسارگاد |
| ۰/۷۵                 | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | *                    | *                  | ۱۴۰۲/۱۱/۰۹   | ۱۸      | ۱۴۰۱/۱۱/۰۹        | بلند مدت  | اقتصاد نوین - ۲۰۸-۲۸۳-۶۷۸۲-۴۸-۷ |
| ۵۰/۰۱                | ۲۳,۲۴۴,۲۷۰,۹۱۲,۲۶۳    | ۳۹/۶۴                | ۱۴,۱۷۹,۷۸۴,۹۳۶,۷۸۹ |              |         |                   | جمع       |                                 |



پیوست گزارش حسابرسی

رازران

مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۶

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

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           |                    |       |                      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |                    |                     |                            |
|----------------------|--------------------|-------|----------------------|-----------------|--------------------|---------------------|----------------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش     | ریال  | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | ریال               | سود متعلقه          | ارزش روز یا قیمت تعدیل شده |
| ریال                 | ریال               | ریال  | ریال                 | ریال            | ریال               | ریال                | ریال                       |
| ۵/۹                  | ۲,۷۶۱,۲۷۷,۲۶۱,۵۵۱  | ۷/۶۸  | ۲,۷۴۷,۰۲۱,۰۹۱,۲۲۹    | ۴۶,۶۱۰,۶۲۹,۲۵۴  | ۲,۷۰۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۳/۱/۲۵                  |
| ۶/۶                  | ۳,۰۷۶,۴۲۳,۳۹۲,۸۱۸  | ۷/۷۶  | ۲,۷۷۴,۱۹۴,۳۴۷,۰۳۵    | ۱۶۷,۶۷۹,۴۳۸,۰۰۶ | ۲,۶۰۶,۹۸۷,۴۲۵,۰۰۰  | ۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۳/۵/۰۳                  |
| •                    | •                  | ۸/۲۴  | ۲,۹۴۸,۳۴۷,۱۱۴,۸۶۳    | ۲۴۸,۸۳۶,۲۸۹,۸۶۳ | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۵/۵/۰۹                  |
| ۸/۷                  | ۴,۰۴۱,۶۰۵,۹۳۲,۷۷۰  | ۶/۸۴  | ۲,۴۳۵,۶۹۱,۷۳۶,۹۳۵    | ۱۱۷,۹۸۶,۱۹۱,۸۹۸ | ۲,۳۷۸,۱۳۵,۵۱۹,۶۰۰  | ۲,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۰۷/۲۴                 |
| ۱/۳۹                 | ۶۴۴,۳۴۱,۰۵۷,۹۱۷    | ۲/۵۱  | ۸۹۷,۹۲۳,۹۵۵,۹۲۸      | •               | ۸۹۸,۰۸۶,۷۳۸,۱۵۰    | ۱,۰۰۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۰۷/۲۳                 |
| •                    | •                  | ۲/۵۲  | ۹۰۱,۳۶۴,۰۱۷,۴۸۳      | ۲,۷۸۰,۸۷۵,۰۲۱   | ۸۹۸,۷۳۵,۰۴۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۷/۲۳                 |
| ۲/۰۶                 | ۹۵۷,۳۰۶,۰۴۴,۹۲۳    | ۲/۵۲  | ۹۰۰,۳۶۴,۴۷۸,۸۸۲      | ۹,۵۲۵,۹۷۳,۶۳۲   | ۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۴/۱۱/۰۹                 |
| •                    | •                  | ۲/۷۰  | ۹۶۴,۷۵۳,۳۲۲,۵۴۴      | ۲۵,۴۳۲,۶۵۴,۲۹۴  | ۹۳۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷                 |
| ۱/۱۷                 | ۵۴۴,۱۲۸,۶۳۶,۷۷۴    | ۱/۸۶  | ۶۶۶,۳۲۲,۵۶۱,۳۰۲      | •               | ۶۶۶,۳۴۲,۳۳۶,۰۳۲    | ۸۹۸,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۳/۰۹/۱۲                 |
| •                    | •                  | ۱/۳۸  | ۴۹۴,۱۳۶,۹۳۵,۶۵۷      | ۳۸,۴۱۴,۵۵۵,۷۵۱  | ۴۵۵,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۴/۱۰/۰۸                 |
| ۰/۵۴                 | ۲۵۰,۴۶۲,۴۳۷,۶۵۳    | ۰/۸۶  | ۳۰۸,۴۸۰,۰۵۵,۸۸۱      | •               | ۳۰۸,۵۳۶,۳۷۹,۱۰۰    | ۴۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۳/۱۰/۲۴                 |
| ۰/۲۲                 | ۱۰,۳۲۵,۴۴۲,۲۴۱     | ۰/۳۵  | ۱۳۵,۵۴۸,۱۶۵,۱۷۰      | •               | ۱۳۵,۵۷۰,۹۲۵,۰۰۰    | ۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۳/۱۱/۰۱                 |
| ۰/۱۳                 | ۵۸,۴۸۶,۳۲۲,۱۵۱     | ۰/۲۰  | ۷۲,۰۷۳,۵۵۷,۴۹۹       | •               | ۷۲,۰۸۶,۶۳۲,۳۰۰     | ۸۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۴۰۳/۱۰/۵۲۲                |
| ۲۶/۲۶                | ۱۲,۳۳۲,۲۸۵,۴۲۸,۸۹۶ | ۴۵/۲۲ | ۱۶,۲۳۶,۱۵۸,۹۱۷,۵۰۸   | ۶۵۷,۲۷۷,۸۰۷,۸۱۹ | ۱۵۵,۹۱۷,۰۶۹,۸۶,۵۸۲ | ۱۷۷,۶۸۷,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع نقل به صفحه بعد        |



پیوست گزارش حسابرسی

راژول

مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۴

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

۱۴۰۱/۱۷/۲۹

۱۴۰۲/۱۷/۲۹

| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش     | سود متعلقه      | ارزش روز با قیمت تعدیل شده | ارزش اسمی           | تاریخ سررسید | نرخ  |                               |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|--------------|------|-------------------------------|
| درصد                 | ریال               | درصد                 | ریال               | ریال            | ریال                       | ریال                |              | درصد |                               |
| ۲۶/۷۶                | ۱۲,۲۳۷,۷۸۵,۴۲۸,۸۹۶ | ۴۵/۴۲                | ۱۶,۲۳۶,۱۵۸,۷۹۷,۵۰۸ | ۶۵۷,۲۷۸,۰۷۸,۱۹  | ۱۵۵,۱۱۷,۰۶۸,۸۶۵,۸۲         | ۱۷۷,۶۸۸,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | -            | -    | جمع نقل از صفحه قبل           |
| ۰/۰۹                 | ۴۳,۷۹۲,۴۴۷,۵۵۱     | ۰/۱۵                 | ۵۴,۴۱۲,۴۱۶,۰۷۰     | .               | ۵۴,۴۲۲,۲۸۰,۱۰۸             | ۷۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۰۸/۲۱   | .    | اسناد خزانه-م-ایودجه-۳۰۸۲۱-۰۰ |
| ۰/۰۶                 | ۳۹,۳۶۶,۳۷۲,۵۸۰     | ۰/۱۰                 | ۳۶,۴۳۹,۹۴۹,۸۷۵     | .               | ۳۶,۴۳۶,۵۵۴,۰۰۰             | ۴۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۰۶/۲۶   | .    | اسناد خزانه-م-ایودجه-۳۰۸۲۴-۰۰ |
| .                    | .                  | ۰/۰۱                 | ۴۸,۰۷۴,۴۴۰,۳۹۷     | ۱۷,۷۰۸,۷۰۰      | ۴۷,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۴/۰۲/۲۱   | ۲۰/۵ | مراجعه عام دولت ۱۵۱ شخ ۲۲۲-۴۰ |
| ۴/۹۲                 | ۲,۳۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۳۷۴  | .                    | .                  | .               | .                          | .                   | -            | .    | گواهی اعتبار مولک رفاه ۲۰۱۶   |
| ۲/۳۴                 | ۱,۰۸۷,۵۱۵,۸۶۱,۹۷۹  | .                    | .                  | .               | .                          | .                   | -            | .    | گواهی اعتبار مولک رفاه ۲۰۷۵   |
| ۷/۳۶                 | ۱,۰۹۸,۹۳۰,۷۱۳,۱۳۱  | .                    | .                  | .               | .                          | .                   | -            | .    | مراجعه عام دولت ۳ شخ ۲۱۱      |
| ۰/۶۵                 | ۳۰,۳۳۷,۰۳۳,۵۸۹     | .                    | .                  | .               | .                          | .                   | -            | .    | مراجعه عام دولت ۳ شخ ۲۰۸      |
| ۰/۳۲                 | ۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۵    | .                    | .                  | .               | .                          | .                   | -            | .    | اسناد خزانه-م-ایودجه ۲۰۸۰۷-۹۹ |
| ۰/۱۸                 | ۸۵,۱۰۲,۹۷۲,۳۹۰     | .                    | .                  | .               | .                          | .                   | -            | .    | اسناد خزانه-م-ایودجه ۲۰۳۱۶-۹۹ |
| ۰/۰۱                 | ۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۲۴      | .                    | .                  | .               | .                          | .                   | -            | .    | اسناد خزانه-م-ایودجه ۲۰۵۲۸-۹۹ |
| ۳۷/۶۰                | ۱۷,۴۴۸,۴۶۸,۱۸۷۲۹   | ۴۵/۶۹                | ۱۶,۲۳۱,۸۰۸,۵۰۳,۸۵۴ | ۶۵۷,۲۷۵,۵۱۶,۵۱۹ | ۱۵۵,۸۷۲,۵۶۲,۴۲۰,۶۹۰        | ۱۷۸,۹۱۸,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰ |              |      | 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 :

| مدام اوراق                    | نماد اوراق | تاریخ سر<br>رسیده اوراق | تعداد       | قیمت بازار    | درصد تعدیلات | قیمت تعدیل شده | خالص ارزش بازار تعدیل شده |
|-------------------------------|------------|-------------------------|-------------|---------------|--------------|----------------|---------------------------|
|                               |            |                         |             | ریال          | درصد         | ریال           | ریال                      |
| سکری اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن | ۳۱۱        | ۱۴۰۳/۱۱/۲۵              | ۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰)         | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| استاد خزانة م. بودجه ۳۰۵۲۳۰۰  | ۰۰۴۱       | ۱۴۰۳/۰۵/۲۳              | ۸۹,۳۰۰      | ۸۹۷,۹۴۰       | (۱۰)         | ۸۰۸,۱۴۶        | ۷۲,۰۸۶,۵۲۳,۳۰۰            |
| استاد خزانة م. بودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰ | ۰۰۱۱       | ۱۴۰۳/۰۸/۲۱              | ۷۱,۹۸۸      | ۸۳۹,۹۹۰       | (۱۰)         | ۷۵۵,۹۹۱        | ۵۴,۴۳۲,۲۸۰,۱۰۸            |
| استاد خزانة م. بودجه ۳۰۶۲۴۰۰۰ | ۰۰۵۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۲۴              | ۴۶,۳۰۰      | ۸۷۶,۳۰۰       | (۱۰)         | ۷۸۸,۶۷۰        | ۳۶,۴۳۶,۵۵۴,۰۰۰            |
| استاد خزانة م. بودجه ۳۰۹۱۲۰۰۰ | ۰۰۲۱       | ۱۴۰۳/۱۰/۲۴              | ۳۳۸,۱۰۰     | ۸۰۰,۷۹۰       | (۱۰)         | ۷۲۰,۷۱۱        | ۳۰۸,۵۳۶,۳۷۹,۱۰۰           |
| استاد خزانة م. بودجه ۳۰۹۱۱۰۰۰ | ۰۰۷۱       | ۱۴۰۳/۰۹/۱۲              | ۸۹۸,۸۲۶     | ۸۳۴,۱۸۰       | (۱۰)         | ۷۴۱,۸۵۲        | ۶۶۶,۳۳۳,۳۳۶,۰۳۲           |
| استاد خزانة م. بودجه ۳۰۹۱۱۰۰۰ | ۰۰۹۱       | ۱۴۰۳/۱۰/۱۰              | ۱۷۶,۵۰۰     | ۷۹۰,۵۰۰       | (۱۰)         | ۷۱۱,۴۵۰        | ۱۳۵,۵۷۰,۹۱۵,۰۰۰           |
| مربطه علم دولت ۳۰۵۰۳۰۰        | ۱۰۵۱       | ۱۴۰۳/۰۵/۰۳              | ۳۰۰,۰۰۰,۵۰۰ | ۹۶۵,۳۹۰       | (۱۰)         | ۸۶۸,۸۵۱        | ۲۶۰,۶۰۸۷,۴۲۵,۵۰۰          |
| مربطه علم دولت ۳۰۷۲۲۰۰        | ۱۰۷۱       | ۱۴۰۳/۰۷/۲۴              | ۲۶۰,۰۰۰,۴۰۰ | ۹۸۰,۳۷۰       | (۸/۶۷)       | ۸۹۵,۲۹۹        | ۲,۳۳۸,۱۳۵,۵۱۹,۶۰۰         |
| اجاره تضمین اجتمعی ۱۴۰۵۰۵۰۹   | ۰۵۱        | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰)         | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| مربطه علم دولت ۱۳۰۴۰۸۰۰       | ۱۱۲۱       | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷              | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۰)         | ۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| مربطه علم دولت ۱۲۰۳۱۲۳۰۰      | ۱۲۶۱       | ۱۴۰۳/۱۲/۲۳              | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹۶۹,۵۲۰       | (۱۰)         | ۸۷۳,۵۶۸        | ۸۹۸,۷۴۵,۰۴۰,۰۰۰           |
| <b>جمع</b>                    |            |                         |             |               |              |                | <b>۱۳,۳۳۸,۹۱۴,۰۸۲,۵۴۰</b> |

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

۹- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                   |           |           |                 | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     |                      |      |                      |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------------|----------------|----------------------|------|----------------------|
| نام صندوق                    | نوع صندوق | تعداد     | ارزش دفتری      | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | درصد | درصد به کل دارایی ها |
| صندوق توسعه تعاون            | سهایی     | ۷۸۵۰۲۵    | ۵۳۹۵۵۴۰۰۰۰۹۸۶   | ۶۲۵۱۴۶۷۸۸۵۰۰   | ۱/۷۵                 | ۱/۵۵ | ۶۹۷۰۹۰۷۳۶۸۰۰۰        |
| صندوق گنجینه رفاه            | سهایی     | ۴۵۹۰۴۷۰   | ۳۸۶۹۱۰۵۱۳۳۷     | ۴۸۱۰۷۵۶۳۷۸۱۰   | ۱/۳۴                 | ۰/۹۶ | ۴۳۲۰۹۱۰۵۶۰۰۰۶۱۰      |
| صندوق سن ثروت هیپاس          | سهایی     | ۴۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۴۰۰۰۴۶۴۰۰۰۰۰۰   | ۶۱۷۲۴۵۹۳۵۰۰    | ۰/۱۷                 | ۰/۱۲ | ۵۸۰۰۵۰۰۹۸۲۵۰۰        |
| صندوق سرمایه گذاری عقیق سهام | سهایی     | ۲۰۱۱۲۰۱۲۰ | ۱۵۹۶۳۲۱۸۰۸۳     | ۱۶۶۶۱۷۰۱۴۴۵۰۵  | ۰/۲۷                 | ۰    | ۰                    |
| صندوق بالایشی یکم سهام       | سهایی     | ۰         | ۰               | ۶۰۶۹۲۵۵۹۰۳۷۷   | ۰/۲۸                 | ۰/۲۸ | ۱۳۹۰۶۳۵۰۹۵۴۰۲۸۰      |
| جمع                          |           |           | ۱۰۱۲۶۸۳۴۰۱۴۲۵۰۶ | ۱۰۱۳۲۷۱۰۰۲۷۸۰۹ | ۲/۸۴                 | ۲/۸۴ | ۱۰۳۱۸۵۳۵۵۵۵۰۴۰       |

پيوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۴

**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                   |
| ۲۶,۴۸۲,۰۳۸,۴۵۷         | ۲۵        | (۳۱۷,۷۶۳,۹۵۶)                    | ۲۶,۱۶۴,۲۷۴,۵۰۱         | ۷,۴۳۷,۱۶۶,۶۳۶          |
| ۱۰۵,۵۰۵,۰۶۸,۴۷۳        | متغیر     | (۱,۴۵۳,۸۴۴,۵۱۱)                  | ۱۰۴,۰۵۱,۲۲۳,۹۶۲        | ۲۹۱,۶۹۴,۵۵۶,۹۰۳        |
| ۰                      |           | ۰                                | ۰                      | ۱,۲۹۰,۵۲۲              |
| <b>۱۳۱,۹۸۷,۱۰۶,۹۳۰</b> |           | <b>(۱,۷۷۱,۶۰۸,۴۶۷)</b>           | <b>۱۳۰,۲۱۵,۴۹۸,۴۶۳</b> | <b>۲۹۹,۱۳۳,۰۱۴,۰۶۱</b> |

سود سهام

سود سپرده بانکی

سود دریافتنی اراد ۵۸۱

**جمع**

**۱۱- جاری کارگزاران**

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |                           |                             |                       |                                 |
|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| مانده ابتدای دوره     | گردش بدهکار               | گردش بستانکار               | مانده پایان دوره      | نام شرکت کارگزاری               |
| ریال                  | ریال                      | ریال                        | بد (بس) - ریال        |                                 |
| ۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹        | ۱۱,۵۹۵,۵۲۲,۹۸۵,۴۸۹        | (۱۱,۵۸۰,۴۷۴,۳۴۹,۳۳۵)        | ۳۲,۰۲۰,۶۲۴,۱۹۳        | شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران |
| ۰                     | ۶۱,۹۰۰,۷۶۷,۹۴۶            | (۶۱,۹۰۰,۷۶۷,۹۴۶)            | ۰                     | شرکت کارگزاری بانک مسکن         |
| <b>۱۶,۹۷۱,۹۸۸,۰۳۹</b> | <b>۱۱,۵۹۵,۵۲۲,۹۸۵,۴۸۹</b> | <b>(۱۱,۵۸۰,۴۷۴,۳۴۹,۳۳۵)</b> | <b>۳۲,۰۲۰,۶۲۴,۱۹۳</b> |                                 |

**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 - ۱۸۷۸-۴۲۴۲ |
| <b>۳,۱۲۴,۴۳۵,۹۲۴</b> | <b>۳,۴۷۸,۴۰۸,۴۱۶</b> |                         |

**۱۲- سایر دارایی**

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |                      |                        |                  |                       |
|-------------------|----------------------|------------------------|------------------|-----------------------|
| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار          | گردش بستانکار          | مانده پایان دوره |                       |
| ریال              | ریال                 | ریال                   | بد (بس) - ریال   |                       |
| ۰                 | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | ۰                | مخارج عضویت در کانون  |
| ۰                 | ۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰          | (۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰)          | ۰                | مخارج رتبه بندی       |
| ۰                 | ۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰        | (۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)        | ۰                | آبونمان مرم افزار     |
| ۰                 | ۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)        | ۰                | ثبت نظارت سازمان بورس |
| <b>۰</b>          | <b>۹,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>(۹,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)</b> | <b>۰</b>         |                       |

**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   |
| ۸۱۶,۲۰۰,۰۰۱            | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰            | متولی  |
| ۷۷۹,۴۹۹,۳۲۵            | ۵۰۶,۹۹۹,۹۴۰            | حسابرس |
| <b>۱۲۳,۶۰۷,۳۹۹,۲۲۲</b> | <b>۱۲۴,۰۷۰,۴۲۹,۱۶۰</b> |        |

**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       | ۱۶,۲۹۸,۱۶۱,۲۵۵         | 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 تتمه واحدهای سرمایه گذاری  |
| <b>جمع</b> | <b>۱۰۶,۸۹۱,۳۷۲,۴۲۶</b> | <b>۸۱,۲۶۷,۰۷۰,۵۴۷</b> |                                 |

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        | ۰                        | پیش دریافت سود اوراق بهادار |
|         | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۰                        | هزینه رتبه بندی             |
|         | <b>۶۹۵,۹۱۵,۰۲۲,۴۷۲</b> | <b>۱,۱۹۹,۹۸۱,۵۸۰,۰۸۴</b> |                             |

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             |                            |
| ۴۵,۰۴۵,۳۸۰,۲۳۱,۴۴۶        | ۳۷,۴۵۹,۲۱۲        | ۳۴,۸۱۸,۸۵۴,۹۰۸,۳۰۸        | ۲۸,۹۵۰,۶۱۲        | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۲۴,۰۵۰,۳۶۱,۸۸۸            | ۲۰,۰۰۰            | ۲۴,۰۵۳,۹۶۸,۱۲۲            | ۲۰,۰۰۰            | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| <b>۴۵,۰۶۹,۴۳۰,۵۹۳,۳۳۴</b> | <b>۳۷,۴۷۹,۲۱۲</b> | <b>۳۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۳۰</b> | <b>۲۸,۹۷۰,۶۱۲</b> |                            |

**۱۷- سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار**

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ | یادداشت |                                                                     |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|
| ریال                                | ریال                                |         |                                                                     |
| ۱۱۰,۸۳۸,۱۳۹,۵۹۳                     | (۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷)                   | ۱۷-۱    | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس |
| ۴,۰۷۹,۲۰۰,۸۸۴                       | ۶,۷۱۶,۲۳۵,۶۶۳                       | ۱۷-۲    | سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری       |
| (۴۵۶,۳۱۸,۵۲۴)                       | ۴۸,۷۹۴,۹۰۴,۸۳۲                      | ۱۷-۳    | سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام                                |
| ۱۰۰,۲۳۰,۷۳۱,۷۴۳                     | ۵۹۳,۹۳۴,۶۰۹,۰۴۱                     | ۱۷-۴    | سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت                                |
| (۱۰۵,۶۳۸,۵۵۰,۳۱۲)                   | -                                   | ۱۷-۵    | سود(زیان) ناشی از تسویه اختیار                                      |
| <b>۱۰۹,۰۶۳,۲۰۳,۳۸۴</b>              | <b>۴۷۵,۰۴۲,۲۹۶,۷۳۹</b>              |         |                                                                     |



پویست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶

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              |                 | کاربرد فروش |                                     | ارزش دفتری |      | بهای فروش |      | تعداد |      |
| ریال                                | ریال               | ریال              | ریال          | ریال                | ریال            | ریال        | ریال                                | ریال       | ریال | ریال      | ریال | ریال  | ریال |
| ۱۱,۳۳۰,۵۶۴,۷۵۷                      | ۳۲,۹۱۳,۶۰۹,۶۹۱     | (۵۵۳,۹۸۷,۶۰۰)     | (۱۰۵,۲۵۶,۴۷۶) | (۷۷,۲۳۴,۵۵۸,۸۳۳)    | ۱۱۰,۷۹۷,۴۳۹,۱۹۰ | ۸,۸۲۸,۰۴۸   | صنایع پتروشیمی خلیج فارس            |            |      |           |      |       |      |
| ۳,۹۹۵,۳۰۸,۴۹۰                       | ۱۸,۳۰۰,۵۰۸,۴۵۱     | (۴۳۱,۱۴۹,۱۵۵)     | (۸۱,۹۱۷,۱۴۳)  | (۶۷,۴۱۶,۲۵۵,۳۲۱)    | ۸۶,۳۲۹,۸۳۰,۰۷۰  | ۱۴,۳۹۲,۹۹۳  | فولاد مبارکه اصفهان                 |            |      |           |      |       |      |
| ۵۴۵۳,۰۶۰,۷۴۵                        | ۱۷,۲۳۱,۶۲۰,۶۲۹     | (۳۶۵,۸۰۳,۲۱۶)     | (۶۹,۵۰۲,۰۹۴)  | (۵۵,۴۹۳,۷۱۸,۹۷۲)    | ۷۳,۱۶۰,۶۴۴,۹۱۱  | ۸,۴۸۹,۳۳۸   | پالایش نفت اصفهان                   |            |      |           |      |       |      |
| -                                   | ۱۲,۶۳۹,۳۸۰,۲۵۷     | (۳۱۲,۰۲۲,۱۲۰)     | (۴۰,۲۸۳,۷۸۴)  | (۳۹,۵۲۳,۸۳۸,۱۶۹)    | ۴۲,۴۰۴,۳۴۴,۳۳۰  | ۲۱۸,۹۰۷     | پتروشیمی پردیس                      |            |      |           |      |       |      |
| (۷۷۶,۲۸۸,۴۱۸)                       | ۱۱,۵۹۶,۳۳۹,۳۴۴     | (۳۲۶,۱۰۴,۷۴۳)     | (۴۲,۹۵۹,۱۶۳)  | (۳۳,۳۵۵,۵۴۶,۵۹۰)    | ۴۵,۲۲۰,۹۴۹,۸۴۰  | ۵,۶۰۰,۰۰۰   | ملی صنایع مس ایران                  |            |      |           |      |       |      |
| (۴,۵۲۸,۶۷۷,۳۲۸)                     | ۱۰,۶۹۰,۶۹۴,۳۳۸     | (۳۰۲,۶۳۳,۴۲۱)     | (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      | (۳۵۸,۷۷۸,۵۵۲)     | (۴۹,۱۶۷,۰۶۸)  | (۴۹,۲۷۷,۱۴۲,۳۷۴)    | ۵۱,۷۵۵,۷۰۹,۰۲۵  | ۹,۰۰۰,۰۰۲   | مس شهیدباهنر                        |            |      |           |      |       |      |
| (۴,۱۴۶,۱۱۲,۷۳۸)                     | ۸۷۹,۶۸۶,۱۳۹        | (۳۸۴,۱۰۱,۱۰۲)     | (۵۳,۹۷۸,۵۰۲)  | (۵۵,۶۰۲,۴۵۴,۳۴۷)    | ۵۶,۸۲۰,۸۳۰,۰۹۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰   | فروسیستم خمین                       |            |      |           |      |       |      |
| -                                   | ۸۶۵,۸۸۷,۵۷۰        | (۱۰۲,۳۶۷,۶۰۶)     | (۱۹,۴۴۹,۶۶۴)  | (۱۹,۴۸۵,۸۱۶,۷۳۶)    | ۲۰,۴۷۳,۵۳۱,۵۷۶  | 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                         |            |      |           |      |       |      |
| -                                   | (۲۳۱,۶۴۷,۸۶۳)      | (۱۸,۰۹۸,۴۶۷)      | (۳,۴۳۸,۶۴۷)   | (۳,۸۱۹,۹۸۰,۴۳۵)     | ۳,۶۱۹,۶۹۲,۶۱۰   | ۲۱۰,۷۰۹     | مدیریت صنعت شونده تص بهشهر          |            |      |           |      |       |      |
| (۸۰,۲۵۴,۴۱۳,۰۶۵)                    | (۳۴۶,۵۵۷,۲۷۶)      | (۳۳۹,۶۱۹,۹۴۲)     | (۶۲,۶۳۶,۳۸۳)  | (۶۵,۷۷۴,۲۹۹,۹۵۹)    | ۶۵,۹۲۳,۹۸۹,۰۰۸  | ۱۴,۴۰۰,۰۰۰  | پالایش نفت تهران                    |            |      |           |      |       |      |
| (۶,۵۶۷)                             | (۲۶۳,۷۵۰,۵۵۴)      | (۱۶۳,۸۱۲,۸۷۱)     | (۳۱,۱۲۴,۰۳۷)  | (۳۲,۸۳۱,۵۸۶,۹۰۳)    | ۳۲,۷۶۲,۷۷۴,۲۵۷  | ۱۰,۳۳۴,۵۶۹  | توسعه ماندن و فزانت                 |            |      |           |      |       |      |
| (۳۰,۱۱۰,۴۱۳,۶۱۳)                    | ۱۰,۷۰۳,۳۳۱,۲۴۸,۵۴۷ | (۳۴۰,۷۰۲,۶۲۸,۲۷۱) | (۶۴۷,۳۷۱,۲۳۳) | (۵۷,۰۰۰,۶۶,۵۷۳,۰۰۷) | ۶۸۱,۴۵۲,۴۵۵,۰۵۷ |             | جمع نقل به صفحه بعد                 |            |      |           |      |       |      |

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

| سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش   | حالیات          | کارمزد فروش    | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد      |                               |
|------------------|-------------------|-----------------|----------------|---------------------|-------------------|------------|-------------------------------|
| ریال             | ریال              | ریال            | ریال           | ریال                | ریال              |            |                               |
| (۴۰.۱۱۰.۴۱۳.۶۱۳) | ۱۰.۷۳۳۱.۲۴۸.۵۲۷   | (۳۴۰.۷۰۶۶۲.۱۷۱) | (۶۴۷.۸۷۱.۱۲۳۲) | (۵۷۰.۰۶۶.۵۷۳.۰۰۷)   | ۶۸۱.۴۵۲.۴۵۵.۰۵۷   | ۰          | جمع نقل از صفحه قبل           |
| •                | (۵۴۵۰.۰۶۲.۲۹۶)    | (۳۸۸.۰۷۱.۶۸۸)   | (۵۴.۴۷۲.۳۳۵)   | (۶.۲۷۲.۱۵۹.۳۹۳)     | ۵.۷۶۱.۴۳۶.۰۰۰     | ۵۰۰.۰۰۰    | قندهکمان                      |
| •                | (۱.۱۵۲.۳۳۶.۱۱۰)   | (۵۸۰.۰۹۰.۰۴۸)   | (۱۱.۰۳۷.۰۸۴)   | (۱۲.۷۰۱.۳۰۸.۵۷۸)    | ۱۱.۶۱۸.۰۰۹.۶۰۰    | ۳۷۳.۹۳۶    | داروسازی اکسیر                |
| •                | (۱.۹۰۱.۱۲۲.۰۵۹)   | (۱۳۶.۵۹۸.۵۰۳)   | (۳۵.۹۵۳.۵۵۴)   | (۳۹.۰۰۵.۸۲۷.۰۸۳۲)   | ۲۷.۳۱۹.۷۰۰.۸۳۰    | ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ | کارخانجات قند قزوین           |
| ۱.۹۹۰.۶۶۳.۶۵۵    | (۱.۹۱۱.۰۴۲.۴۳۶)   | (۸۷.۶۷۲.۳۴۰)    | (۱۶.۶۵۷.۵۴۴)   | (۱۹.۳۴۱.۱۸۰.۹۹۲)    | ۱۷.۵۳۴.۴۶۸.۴۴۰    | ۲۴۷.۶۴۱    | پتروشیمی غدیر                 |
| ۸.۳۵۲۰۱۸.۳۸۵     | (۱.۹۲۸.۲۴۹.۸۲۹)   | (۳۴۸.۳۵۵.۱۴۷)   | (۴۷.۱۸۷.۱۴۸)   | (۵۱.۳۰۳.۷۳۶.۹۲۴)    | ۴۹.۶۷۱.۰۲۹.۳۹۰    | ۵۶۰.۶۸۰۸   | مینن انرژی خلیج فارس          |
| •                | (۳.۳۰۶.۲۳۵.۵۱۹)   | (۶۲.۰۴۱.۸۵۲)    | (۱۱.۷۸۷.۹۵۰)   | (۱۴.۶۴۰.۷۶۶.۱۱۷)    | ۱۲.۴۰۸.۳۷۰.۴۰۰    | ۹۲۱.۱۸۸    | داروسازی ابوریحان             |
| (۵.۱۲۷.۳۰.۱۹۴)   | (۳.۹۴۳.۳۳۵.۴۶۸)   | (۳۲۸.۷۰۸.۹۴۰)   | (۴۳.۴۵۲.۴۳۳)   | (۴۹.۴۱۲.۹۵۹.۸۴۵)    | ۴۵.۷۴۱.۷۸۷.۷۵۰    | ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ | زغال سنگ پرونده طیس           |
| •                | (۴.۳۵۱.۰۷۶.۶۷۴)   | (۳۰.۸۳۵.۹۹۹)    | (۳۹.۵۸۷.۸۸۰)   | (۴۵.۷۷۴.۹۳۹.۵۴۵)    | ۴۱.۶۷۱.۷۹۹.۷۵۰    | ۲.۶۴۲.۵۵۰  | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید |
| •                | (۸.۵۴۴.۲۴۶.۲۱۴)   | (۷۰.۲۰۵.۲۴۴)    | (۱۳.۳۳۸.۷۶۴)   | (۳۲.۵۰۱.۷۵۱.۱۱۶)    | ۱۴۰.۴۱۰.۴۸.۹۱۰    | ۵۲۹.۰۵۹    | داروپخش (هلدینگ)              |
| •                | (۳۰.۷۱۹.۶۴۵.۴۴۰)  | (۹۳۷.۱۱۹.۸۷۵)   | (۱۱۴.۶۱۴.۱۷۶)  | (۳۰.۷۰۹۱.۸۸۶.۳۰۹)   | ۱۸۷.۴۳۴.۹۷۴.۹۲۰   | ۵.۳۳۲.۵۶۹  | سیمان فارس و خوزستان          |
| •                | (۲۳۴.۴۳۲.۴۳۵.۲۹۹) | (۶۷.۰۹۲.۹۱۶)    | (۱۲.۷۳۷.۵۳۳)   | (۲۵۳.۱۲۱.۲۸۷.۱۴۹)   | ۱۸.۷۶۸.۷۰۲.۲۹۹    | ۸.۳۹۲.۲۰۲  | گسترش نفت و گاز پارسیان       |
| ۵۵.۹۰۳.۷۴۵.۵۹۰   | •                 | •               | •              | •                   | •                 | •          | بانک تجارت                    |
| ۵۳.۹۹۸.۵۸۱.۹۱۹   | •                 | •               | •              | •                   | •                 | •          | ایران خودرو                   |
| ۷۵۰۰۷.۵۶۵.۷۴۲    | (۱۷۴.۴۰۳.۴۵۲.۷۹۷) | (۵۵۴۰.۳۱۲.۳۰۳)  | (۹۸۹.۹۲۰.۶۳۳)  | (۱.۸۸۱.۲۸۶.۷۰۹.۸۰۷) | ۱.۱۱۲.۴۱۲.۷۸۰.۹۴۶ | •          | 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

| تعداد                          | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کاربرد فروش   | مالیات          | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش | ریال |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|-----------------|-------------------|-----------------|------|
| جمع نقل از صفحه قبل            | ۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶ | (۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷) | (۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳) | (۵۵۴,۰۳۱,۳۳۰,۳) | (۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷) | ۷۵۰,۰۷۵,۵۵۷,۴۴  | ریال |
| سایا                           | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۳۷,۶۲۰,۶۳۴,۵۰۰  | ریال |
| گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۱۸,۵۱۳,۱۶۷,۸۸۵  | ریال |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)     | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۱۴,۴۳۱,۹۶۹,۴۱۵  | ریال |
| تولید نیروی برق آبادان         | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۱۲,۸۶۷,۶۰۱,۵۳۰  | ریال |
| گروه مینا (سهامی عام)          | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۶,۹۱۳,۹۴۳,۲۶۹   | ریال |
| شرکت ارتباطات سیر ایران        | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۶,۶۹۶,۳۷۵,۱۱۴   | ریال |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی   | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۳,۷۲۷,۸۹۸,۷۸۳   | ریال |
| آلومینیوم ایران                | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۲,۷۵۳,۷۱۰,۴۹۳   | ریال |
| فولاد کاوه جنوب کیش            | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۱,۷۷۶,۴۲۲,۶۲۷   | ریال |
| شیمی دارویی داروپخش            | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۸۷۶,۲۷۰,۵۴۸     | ریال |
| پتروشیمی جهم                   | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۱۴۵,۲۴۳,۶۱۷     | ریال |
| پتروشیمی زاگرس                 | .                 | .                   | .             | .               | .                 | ۳۹,۳۸۳,۳۱۳      | ریال |
| جمع نقل به صفحه بعد            | ۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶ | (۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷) | (۹۸۹,۲۱۰,۶۳۳) | (۵۵۴,۰۳۱,۳۳۰,۳) | (۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷) | ۱۸۱,۳۷۰,۱۸۶,۸۳۶ | ریال |

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

| 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) | (۹۸۹,۹۱۰,۶۳۳) | (۵,۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳) | (۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷) | ۱۸۱,۳۷۰,۱۸۶,۸۳۶  |
| بانک ملت              | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۲,۶۳۷)          |
| معذنی و صنعتی چادرملو | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۱۵,۹۷۵)         |
| سپید ماکین            | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۱۸۰,۶۲)         |
| پخش هجرت              | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۳۶۱,۶۹۱)        |
| غذاک سازان سیاهان     | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۳۲۹,۸۸۹,۱۸۶)    |
| کاشی الوند            | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۷۷۶,۵۴۹,۹۵۹)    |
| معذنی و صنعتی گل گهر  | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۹۸۷۰,۷۳,۴۵۹)    |
| فولاد خورستان         | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۱,۱۷۶,۷۶۳,۰۳۳)  |
| پتروشیمی خراسان       | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۱,۳۵۷,۹۳۸,۶۲۱)  |
| پتروشیمی بوعلی سینا   | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۲,۱۵۳,۶۱۵,۰۸۵)  |
| آسان پرداخت پرشین     | •                 | •                   | •             | •               | •                 | (۳,۸۵۲,۳۲۱,۵۹۲)  |
| 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) | (۹۸۹,۹۱۰,۶۳۳) | (۵,۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳) | (۱۷۴,۴۰۳,۴۵۲,۷۹۷) | ۱۵۲,۸۴۱,۰۱۸,۱۳۷  |

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) فروش                     | سود (زیان) فروش   | مالیات                              | کاربرد فروش   | ارزش دفتری          | بهای فروش         |
| ریال                                | ریال              | ریال                                | ریال          | ریال                | ریال              |
| ۱۵۲,۸۴۱,۰۱۸,۱۳۷                     | (۱۷۴,۴۰۲,۴۵۲,۷۹۷) | (۵,۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)                     | (۹۸۹,۳۱۰,۵۳۳) | (۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷) | ۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶ |
| (۱,۸۵۰,۴۰۵,۱۶۰,۳۹۱)                 | .                 | .                                   | .             | .                   | .                 |
| (۲۳,۴۹۸,۳۶۲,۰۵۳)                    | .                 | .                                   | .             | .                   | .                 |
| ۱۱۰,۸۳۸,۱۳۹,۵۹۳                     | (۱۷۴,۴۰۲,۴۵۲,۷۹۷) | (۵,۵۴۰,۳۱۳,۳۰۳)                     | (۹۸۹,۳۱۰,۵۳۳) | (۱,۲۸۱,۲۸۶,۷۰۹,۸۰۷) | ۱,۱۱۳,۴۱۲,۷۸۰,۹۴۶ |
| جمع نقل از صفحه قبل                 |                   |                                     |               |                     |                   |
| مخابرات ایران                       |                   |                                     |               |                     |                   |
| توسعه خدمات دریایی و بندری سینا     |                   |                                     |               |                     |                   |
| 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                              | کاربرد فروش   | ارزش دفتری        | بهای فروش       |
| ریال                                | ریال            | ریال                                | ریال          | ریال              | ریال            |
| ۴۰,۷۹۹,۳۰۰,۸۸۴                      | ۴,۱۵۵,۹۱۰,۲۵۹   | .                                   | (۲۰۰,۰۰۰)     | (۱۶۰,۴۵۸,۴۳۸,۵۶۶) | ۱۶۴,۶۱۴,۳۷۸,۸۲۵ |
| .                                   | ۲,۵۶۰,۳۲۵,۴۰۴   | .                                   | (۱۳۴,۳۹۷,۱۲۲) | (۱۱۰,۳۹۸,۳۰۲,۰۱۴) | ۱۱۳,۰۹۲,۸۲۴,۵۴۰ |
| ۴۰,۷۹۹,۳۰۰,۸۸۴                      | ۶,۷۱۶,۲۳۵,۶۶۳   | .                                   | (۱۳۴,۳۹۷,۱۲۲) | (۲۷۰,۸۵۶,۵۵۰,۵۸۰) | ۲۷۷,۷۰۷,۲۰۳,۲۶۵ |
| جمع                                 |                 |                                     |               |                   |                 |

صندوق توسعه اعتماد رفاه  
صندوق پالایشی یکم سهام

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

۱۷-۳ سودزبان (حاصل از فروش حق تقدم

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ |                 |               | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |                  |                |           |                          |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-------------------------------------|------------------|----------------|-----------|--------------------------|
| سود (زبان) فروش                     | سود (زبان) 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)                        | ۸۷۶۹۰۰,۶۲۱۶      | ۲۴,۲۳۵,۷۳۶,۱۹۰ | ۴,۲۵۸,۰۶۴ | ح. سرمایه گذاری صدرتأمین |
| •                                   | ۹,۹۷۷,۷۶۷,۹۹۳   | (۷۰,۶۴۲,۹۱۰)  | (۱۳,۴۳۲,۰۱۶)                        | (۴۰,۶۶,۷۴۹,۵۲۱)  | ۱۴,۱۲۸,۵۸۲,۴۴۰ | ۷۲۲,۷۹۸   | ح. داروپخش (هلدینگ)      |
| •                                   | ۵,۸۶۷,۱۳۲,۲۳۲   | (۱۲۴,۷۴۲,۱۳۷) | (۲۳,۷۰۰,۶۹۸)                        | (۱۸,۹۳۳۰۵۱,۳۳۳)  | ۲۴,۹۴۸,۶۲۷,۴۰۰ | ۵,۴۲۰,۷۲۰ | ح. معدنی و صنعتی چادرملو |
| ۴,۳۵۳,۱۴۳,۲۴۶                       | •               | •             | •                                   | •                | •              | •         | ح. توسعه معادن و فولاد   |
| ۱۰۷,۸۸۲,۴۶۱                         | •               | •             | •                                   | •                | •              | •         | ح. پتروشیمی جم           |
| (۶۷۸,۴۰۱)                           | •               | •             | •                                   | •                | •              | •         | ح. معدنی و صنعتی گل گهر  |
| (۵۹۶,۳۳۲,۵۷۷)                       | •               | •             | •                                   | •                | •              | •         | ح. پخش هجرت              |
| (۱,۶۰۵۰۵۱,۲۴۸)                      | •               | •             | •                                   | •                | •              | •         | ح. شیمی دارویی داروپخش   |
| (۳,۷۱۵,۲۸۲,۰۰۵)                     | •               | •             | •                                   | •                | •              | •         | ح. داروسازی ابوریحان     |
| (۴۵۶,۳۱۸,۵۲۴)                       | ۴۸,۷۴۴,۹۰۴,۸۳۲  | (۳۱۷,۰۱۴,۷۲۶) | (۶۰,۲۳۱,۸۳۴)                        | (۱۴,۲۳۰,۷۹۴,۶۳۸) | ۶۳,۴۰۲,۹۴۶,۰۳۰ | جمع       |                          |



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶

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

۱۷۰۴- سود زبانی حاصل از فروش اوراق مشارکت

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ |                 | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |      |        |      |                  |      |                     |      |                     |      |                   |                                  |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|------|--------|------|------------------|------|---------------------|------|---------------------|------|-------------------|----------------------------------|
| سود (زبان) فروش                     | ریال            | سود (زبان) فروش                     | ریال | مالیات | ریال | کاربرد فروش      | ریال | ارزش دفتری          | ریال | بهای فروش           | ریال | تعداد             |                                  |
| •                                   |                 | ۲۵۴,۱۲۴,۶۶۷,۴۹۲                     |      | •      |      | •                |      | (۱,۵۷۴,۴۳۷,۳۳۲,۵۰۸) |      | ۱,۸۲۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰   |      | ۱,۸۲۸,۵۶۲         | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷       |
| •                                   |                 | ۲۰۰,۷۶۹,۸۱۳,۴۹۹                     |      | •      |      | •                |      | (۱,۰۸۰,۴۳۰,۱۸۶,۵۰۱) |      | ۱,۲۸۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |      | ۱,۲۸۱,۲۰۰         | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸       |
| •                                   |                 | ۴۷,۴۸۹,۶۶۳,۵۸۲                      |      | •      |      | •                |      | (۱,۰۵۲,۵۱۰,۳۳۶,۴۱۸) |      | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |      | ۱,۱۰۰,۰۰۰         | مراجعه عام دولت ۳-ش ۲۱۱          |
| •                                   |                 | ۴۰,۱۵۷,۸۴۸,۶۲۷                      |      | •      |      | •                |      | (۲,۲۸۵,۸۴۲,۱۵۱,۳۷۳) |      | ۲,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |      | ۲,۳۲۶,۰۰۰         | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱       |
| •                                   |                 | ۳۹,۳۲۷,۴۷۸,۷۴۹                      |      | •      |      | •                |      | (۹۶۰,۷۷۲,۵۲۱,۲۵۱)   |      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |      | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | مراجعه عام دولت ۵-ش ۲۰۹          |
| •                                   |                 | ۱۴,۹۸۱,۱۵۲,۹۸۶                      |      | •      |      | •                |      | (۱۰۱,۰۱۸,۸۴۷,۰۱۴)   |      | ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |      | ۱۱۶,۰۰۰           | استاذ خزانه م-۹ (بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹) |
| •                                   |                 | ۱۴,۸۹۷,۰۲۷,۷۱۰                      |      | •      |      | •                |      | (۸۵۱,۰۲۰,۹۷۲,۲۹۰)   |      | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |      | ۱۰۰,۰۰۰           | استاذ خزانه م-۹ (بودجه ۲۰۳۱۶-۹۹) |
| •                                   |                 | ۹,۳۸۰,۸۷۹,۸۰۸                       |      | •      |      | •                |      | (۲۸۹,۶۱۹,۱۳۰,۱۹۲)   |      | ۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |      | ۲۹۹,۰۰۰           | مراجعه عام دولت ۳-ش ۲۰۸          |
| •                                   |                 | ۱,۱۴۵,۹۹۸,۶۶۵                       |      | •      |      | •                |      | (۳,۸۵۴,۰۰۱,۳۳۵)     |      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |      | ۵۰۰               | استاذ خزانه م-۹ (بودجه ۲۰۵۲۸-۹۹) |
| •                                   |                 | (۲۸,۲۳۹,۹۳۲,۰۷۷)                    |      | •      |      | •                |      | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    |      | (۱,۳۵۱,۶۵۱,۹۳۲,۰۷۷) |      | ۱,۳۲۳,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۲۲۲        |
| ۴۸,۳۸۵,۶۰۱,۳۰۶                      |                 | •                                   |      | •      |      | •                |      | •                   |      | •                   |      | •                 | مراجعه عام دولت ۳-ش ۱۰۴          |
| ۱۸,۳۸۹,۹۴۴,۸۰۷                      |                 | •                                   |      | •      |      | •                |      | •                   |      | •                   |      | •                 | مراجعه عام دولت ۳-ش ۱۰۳          |
| ۹,۸۹۶,۲۵۴,۵۷۹                       |                 | •                                   |      | •      |      | •                |      | •                   |      | •                   |      | •                 | استاذ خزانه م-۹ (بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰) |
| ۷۶,۵۷۱,۸۰۰,۶۹۲                      | ۵۹۳,۹۳۶,۶۰۹,۰۴۱ | •                                   |      | •      |      | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |      | (۸,۷۸۵,۲۳۹,۳۹۰,۹۵۱) |      | ۹,۳۷۹,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰   |      |                   | جمع نقل از صفحه قبل              |

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) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کاربرد فروش      | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد |                                         |
|-----------------|-----------------|--------|------------------|---------------------|-------------------|-------|-----------------------------------------|
| ریال            | ریال            | ریال   | ریال             | ریال                | ریال              |       |                                         |
| ۷۶,۵۷۱,۸۰۰,۵۹۲  | ۵۹۲,۹۳۴,۶۰۹,۰۴۱ | ۰      | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۸,۷۸۵,۲۳۹,۳۹۰,۹۵۹) | ۹,۳۷۹,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰     | جمع نقل از صفحه قبل                     |
| ۵,۹۵۱,۲۹۳,۸۰۵   | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | اسناد خزانه - م - بودجه ۰۳ - ۹۱۹ - ۰۰۰  |
| ۵۰,۳۴۵,۵۳۴,۴۲۰  | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | اسناد خزانه - م - بودجه ۰۳ - ۱۰۲۴ - ۰۰۰ |
| ۴,۹۷۴,۶۰۶,۰۴۴   | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | اسناد خزانه - م - بودجه ۰۳ - ۶۲۶ - ۰۰۰  |
| ۳,۹۴۱,۳۵۵,۰۰۱   | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | منفعت دولت - ع - خالص ۱۴۰۱ - ۰۹         |
| ۳,۲۷۱,۰۱۳,۰۸۹   | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | اسناد خزانه - م - بودجه ۰۳ - ۷۲۳ - ۰۰۰  |
| ۲۹۶,۸۱۷,۴۹۱     | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | اسناد خزانه - م - بودجه ۰۳ - ۱۱۵ - ۰۰۰  |
| ۱,۸۸,۳۴۹,۴۱۵    | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | اسناد خزانه - م - بودجه ۰۳ - ۱۱۰ - ۰۰۰  |
| ۶۴۲,۷۸۴         | ۰               | ۰      | ۰                | ۰                   | ۰                 | ۰     | مراجعه عام دولت - ع - خ ۰۱۱۰            |
| ۱۰۰,۲۳۰,۷۳۱,۷۴۳ | ۵۹۲,۹۳۴,۶۰۹,۰۴۱ | ۰      | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۸,۷۸۵,۲۳۹,۳۹۰,۹۵۹) | ۹,۳۷۹,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰ |       | جمع                                     |

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه  
۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش | مالیات | کاربرد فروش | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
|-------------------|-----------------|--------|-------------|------------|-----------|-------|
| ریال              | ریال            | ریال   | ریال        | ریال       | ریال      |       |
| (۱۰۵,۶۲۸,۵۵۰,۳۱۲) | ۰               | ۰      | ۰           | ۰          | ۰         | ۰     |

۱۷-۵ - سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار

اختیار ت شینا - ۵۳۷۰ - ۰۱۰۸۲۹



پایست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۴

صندوق سرمایه گذاری تکین 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 :

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ | یادداشت                                                          |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| ریال                                | ریال                                |                                                                  |
| (۰۴۰,۴۳۸,۹۲۱,۴۶۳)                   | ۴۱۷۹,۰۷۲۳۷۸۶۸                       | ۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی                    |
| ۲۱۰,۲۳۶,۴۳۹,۶۶۱                     | ۰                                   | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی |
| ۴۴۱,۸۲۵,۹۸۱,۱۵۸                     | (۳۸۰۰۰,۲۵۲,۵۳۳,۰۳)                  | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت                       |
| (۳۷۳,۰۸۷,۵۷۰,۱۶۲)                   | ۲۸۰۰۰,۹,۶۹۹,۹۷۶                     | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری             |
| ۰                                   | ۹۲,۱۷۰,۸۷۲,۴۰۸                      | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم                            |
| ۵۱۰,۴۰۴,۷۲۲,۱۹۴                     | ۱۵۸۰,۶۲,۵۵۶,۹۴۹                     |                                                                  |

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

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | ریال | ریال          | ریال              | ریال            | ریال       | تعداد                   | ملاحظات |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------|---------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------------|---------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | مالیات                         | ریال | ریال          | ریال              | ریال            | ریال       |                         |         |
| ۰                                   | ۱۳۶,۰۷۷,۱۲۵,۸۸۶                     | (۹۴۰,۹۴۹,۵۶۹)                  | ۰    | (۱۷۸,۷۸۰,۴۱۸) | (۵۰,۹۹۳,۰۵۷,۹۷۱)  | ۱۸۸,۱۸۹,۹۱۳,۸۴۴ | ۷۸,۸۷۲,۵۵۴ | پانک ملت                |         |
| ۰                                   | ۹۸,۸۷۹,۳۳۷,۴۲۵                      | (۳۷۴,۱۰۹,۳۶۱)                  | ۰    | (۹۰۰,۰۸۰,۷۷۹) | ۴۶۲۱,۶۶۵,۳۹۵      | ۹۴,۸۲۱,۸۷۲,۱۷۰  | ۲,۶۹۶,۱۰۱  | گسترش نفت و گاز پارسیان |         |
| ۰                                   | ۹۴,۷۴۹,۱۵۷,۵۷۲                      | (۹۵۶,۹۱۱,۸۶۲)                  | ۰    | (۱۸۱,۸۱۳,۲۵۴) | (۹۵,۴۹۴,۴۸۹,۷۱۲)  | ۱۹۱,۳۸۲,۳۷۲,۴۰۰ | ۳۳,۸۱۳,۱۴۰ | پالایش نفت اصفهان       |         |
| ۰                                   | ۳۲۹,۷۰۵,۶۳۰,۸۸۳                     | (۲,۳۷۱,۹۷۰,۷۹۲)                | ۰    | (۳۵۰,۶۷۴,۴۵۱) | (۱۴۱,۵۶۵,۸۸۲,۲۸۸) | ۴۷۴,۳۹۴,۱۵۸,۴۱۴ |            | جمع نقل به صفحه بعد     |         |

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

1F.1 ol

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سود (ریال) تحقق یافته | سود (ریال) تحقق یافته | مالیات           | کاربرد فروش    | ارزش دفتری         | ارزش بازار      | تعداد               |
|-----------------------|-----------------------|------------------|----------------|--------------------|-----------------|---------------------|
| تجهیزات               | ریال                  | ریال             | ریال           | ریال               | ریال            |                     |
| •                     | ۳۹۸,۰۵۳,۰۸۸۳          | (۲,۳۱۱,۹۷۰,۰۸۹۲) | (۴۵۰,۵۷۴,۴۵۱)  | (۱۴۱,۸۵۵,۸۸۳,۲۸۸)  | ۴۷۲,۳۹۴,۱۵۸,۴۱۴ | جمع نقل به صفحه بعد |
| •                     | ۹۳۰,۳۷۸,۲۴,۳۷۱        | (۱,۵۲۸,۲۵۴,۰۰۰)  | (۲۹۰,۳۶۸,۲۶۰)  | (۲۱۰,۷۹۴,۳۵۳,۳۶۹)  | ۳۰,۵۵۵,۰۸۰,۰۰۰  | فولاد مبارکه اصفهان |
| •                     | ۷۹,۵۱۲,۹۶۳,۵۹۷        | (۱,۳۳۲,۴۷۱,۴۳۳)  | (۲۵۳,۱۶۹,۵۷۲)  | (۱,۸۵,۳۹۵,۶۸۱,۹۱۸) | ۲۶۶,۴۹۴,۲۸۵,۵۲۰ | ۳۸,۹۶۱,۱۵۳          |
| •                     | ۴۷۰,۷۲,۴۹۷,۳۵۹        | (۹۹۸,۶۹۴,۳۳۲)    | (۱,۸۹,۷۵۱,۹۲۳) | (۱,۵۱,۴۷۷,۹۲۲,۷۶۰) | ۱۹۹,۷۳۸,۸۶۶,۳۷۴ | ۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲         |
| •                     | ۴۳,۴۶۵,۳۴۶,۰۰۳        | (۹۰۶,۷۶۷,۲۲۳)    | (۱۷۲,۲۸۵,۷۷۲)  | (۱۳۶,۸۰۹,۰۴۵,۵۷۵)  | ۱۸۱,۳۵۳,۴۴۴,۵۷۳ | ۲۴,۷۴۴,۶۳۷          |
| •                     | ۲۶,۱۴۷,۶۷۹,۹۷۴        | (۷۴۸,۰۴۰,۸۰۰)    | (۱۴۲,۱۲۷,۷۵۲)  | (۱۲۲,۵۷۰,۳۱۱,۴۷۴)  | ۱۴۹,۶۰۸,۱۶۰,۰۰۰ | ۹۳۵,۰۵۱             |
| •                     | ۱۰,۸۳۶,۸۳۳,۸۹۶        | (۲۹۷,۵۲۹,۲۳۱)    | (۵۶,۵۳۰,۵۵۴)   | (۴۸,۳۲۴,۹۵۲,۴۷۵)   | ۵۹,۵۰۵,۸۴۶,۱۵۶  | ۱۸,۴۴۴,۲۷۷          |
| •                     | ۷,۲۵۴,۱۸۷,۶۲۹         | (۴۳,۶۳۶,۵۰۰)     | (۸۱,۸۳۰,۹۳۵)   | (۷۸,۳۶۰,۶۵۴,۹۳۶)   | ۸۶,۱۲۷,۳۰۰,۰۰۰  | ۵۶,۷۰۰,۰۰۰          |
| •                     | ۲,۶۰۲,۰۴۳,۸۵۲         | (۱,۸۳,۱۷۰,۰۰۰)   | (۳۴,۸۰۲,۳۰۰)   | (۳۳,۸۱۳,۹۸۳,۸۴۸)   | ۳۶,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۰۰,۰۰۰           |
| •                     | ۲,۵۷۹,۹۸۹,۷۰۳         | (۲۶۱,۰۲۳,۹۸۱)    | (۴۹,۵۹۴,۵۵۶)   | (۴۹,۳۱۴,۱۸۸,۰۴۰)   | ۵۲,۲۰۴,۷۹۶,۲۸۰  | ۲۵,۷۴۲,۰۱۰          |
| •                     | ۷۸۳,۱۸۳,۰۰۱           | (۴۹۲,۱۰۰,۰۰۰)    | (۹۳,۴۹۹,۰۰۰)   | (۹۷,۰۵۱,۲۱۷,۹۹۹)   | ۹۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۷,۰۰۰,۰۰۰          |
| (۱۷۵۰۴,۷۸۱,۰۳۵)       | ۶۳۴,۷۷۶,۷۸۹           | (۳۹۴,۱۶۱,۴۸۵)    | (۷۴,۸۹۰,۶۸۲)   | (۷۷,۷۲۸,۴۶۸,۰۳۶)   | ۷۸,۸۳۲,۲۹۹,۹۹۲  | ۱۶,۳۱۴,۶۳۱          |
| (۱۷۵۰۴,۷۸۱,۰۳۵)       | ۶۳۴,۷۷۶,۷۸۹           | (۳۹۴,۱۶۱,۴۸۵)    | (۷۴,۸۹۰,۶۸۲)   | (۷۷,۷۲۸,۴۶۸,۰۳۶)   | ۷۸,۸۳۲,۲۹۹,۹۹۲  | ۱۶,۳۱۴,۶۳۱          |

جمع نقل به صفحه بعد

۱۹,۸۸۸,۹۶۳,۹۵۵,۳۰۹

مسئولیت

۱۶,۳۱۴,۶۳۱

صندوق سرمایه گذاری ملکی 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

| نمود                            | ارزش بازار         | ارزش دفتری       | ریال              | ریال          | ریال         | مالیات       | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | ریال        | ریال            | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------------------------------|-------------|-----------------|--------------------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل             | ۱۹,۹۸۸,۹۶۳,۹۵۵,۳۰۹ | ۱۱,۵۹۸,۱۷۹,۰۰۸   | ۱۱,۵۳۷,۰۳۷,۸۳۹    | (۱۱,۰۱۸,۳۷۰)  | (۵۷,۹۹۰,۸۹۵) | (۹۶,۴۹۰,۹۸۹) | (۳۳۱,۰۸۷,۹۳۶)                  | ۵۵۴,۹۹۶,۹۲۵ | ۶۴۳,۶۲۲,۹۵۷,۰۵۷ | (۱۷,۵۰۴,۷۸۱,۰۳۵)               |
| مخابرات ایران                   | ۶۶,۲۱۷,۵۸۷,۲۴۰     | ۶۶,۲۱۷,۵۸۷,۲۴۰   | (۶۵,۲۶۸,۵۹۵,۶۷۱)  | (۶۷,۹۰۶,۷۰۸)  |              |              |                                |             |                 | (۸,۶۸۲,۵۹۰,۵۱۹)                |
| ایرکا پارت صنعت                 | ۳,۳۳۵,۱۶۶          | ۱۱,۵۹۸,۱۷۹,۰۰۸   | (۱۱,۵۳۷,۰۳۷,۸۳۹)  | (۱۱,۰۱۸,۳۷۰)  |              |              |                                |             |                 | -                              |
| توسعه‌معاون‌وفلزات              | ۵,۷۲۱,۳۷۵          | ۱۹,۲۹۸,۱۹۷,۸۷۵   | (۱۹,۵۵۸,۳۷۷,۱۵۲)  | (۱۸,۳۳۳,۲۸۸)  |              |              |                                |             |                 | -                              |
| سپید ماکیان                     | ۸,۶۴۹,۶۶۹          | ۶۹,۸۸۹,۳۳۵,۵۲۰   | (۷۰,۶۲۵,۴۵۰,۹۴۴)  | (۶۶,۳۹۴,۸۵۹)  |              |              |                                |             |                 | (۸,۷۳۵,۴۲۳,۴۱۱)                |
| کارخارجات قند قزوین             | ۲,۱۳۴,۱۲۷          | ۱۹,۲۰۷,۱۴۳,۰۰۰   | (۲۰,۴۵۸,۱۷۵,۷۲۶)  | (۱۸,۳۴۶,۷۸۶)  |              |              |                                |             |                 | -                              |
| مدیریت صنعت شوینده تصفیه‌شهر    | ۷۲۰,۲۳۹            | ۱۱,۵۷۴,۲۴۰,۷۳۰   | (۱۲,۹۶۹,۴۹۶,۹۶۵)  | (۱۰,۹۹۵,۵۲۹)  |              |              |                                |             |                 | -                              |
| قندهکستان                       | ۱,۴۶۲,۴۲۶          | ۱۶,۷۵۹,۴۰۱,۹۶۰   | (۱۸,۱۸۴,۴۵۸,۵۸۳)  | (۱۵,۹۲۱,۴۲۲)  |              |              |                                |             |                 | -                              |
| داروسازی اکسیر                  | ۶۰۱,۷۶۴            | ۱۸,۶۴۸,۶۶۶,۳۶۰   | (۲۰,۴۱۶,۶۰۵,۱۱۴)  | (۱۷,۷۱۶,۲۳۳)  |              |              |                                |             |                 | -                              |
| توسعه خدمات دریایی و بندری سینا | ۲۰۰,۸۳۶,۸۸۰        | ۷۳,۱۳۷,۴۴۸,۸۰۰   | (۷۵,۴۰۴,۲۳۸,۱۷۷)  | (۶۹,۴۸۰,۵۷۶)  |              |              |                                |             |                 | (۸,۸۴۹,۴۸۰,۹۹۰)                |
| پالایش نفت بندرعباس             | ۱۱,۹۱۲,۹۱۲         | ۱۳۲,۴۷۱,۵۸۱,۴۴۰  | (۱۳۶,۱۷۴,۴۵۱,۸۶۳) | (۱۳۵,۸۴۸,۰۰۲) |              |              |                                |             |                 | -                              |
| صنعتی بهپاک                     | ۱۴,۶۹۵,۵۱۲         | ۴۷,۷۲۱,۰۲۰,۹۷۶   | (۵۲,۵۵۸,۴۳۱,۸۲۸)  | (۴۵,۳۴۴,۴۷۲)  |              |              |                                |             |                 | (۱۴,۵۴۱,۲۵۹,۰۹۸)               |
| جمع نقل به صفحه بعد             | ۲,۴۷۵,۴۹۶,۷۵۰,۰۲۱۸ | (۱۸,۳۶۶,۹۶۲,۵۷۹) | (۲,۳۵۱,۷۲۱,۹۱۲)   |               |              |              |                                |             |                 | (۵۸,۳۱۳,۵۳۵,۰۵۲)               |



گروپ شرکت‌های مالی

راژولاریا

مورخ ۱۴۰۳ / ۲ / ۶

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

| تعداد                      | ارزش بازار | ارزش دفتری        | ریال                | کاربرد فروش      | ریال             | ماليات            | سود (زیان) تحقق یافته نگهداری | ریال              | ریال              |
|----------------------------|------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| کاشی الوند                 | ۱۲,۳۰۶,۳۷۸ | ۵۹,۴۸۲,۱۶۷,۲۹۴    | ۶۴,۵۷۳,۲۵۳,۶۲۱      | (۵۶,۵۰۸,۰۵۹)     | (۲,۴۵۱,۷۲۱,۹۱۲)  | (۱۲,۳۷۷,۴۸۳,۷۵۲)  | ۶۲۴,۱۰۵,۵۸۱,۹۷۵               | (۵۸,۳۱۳,۵۳۵,۰۵۳)  | (۳,۷۵۱,۶۱۳,۶۱۸)   |
| تولیمات پتروشیمی قائد بصیر | ۵,۰۰۱,۲۸۲  | ۸۹,۴۷۲,۹۳۴,۹۸۰    | (۹۵,۲۶۳,۴۸۵,۳۰۳)    | (۸۴,۹۹۹,۳۸۸)     | (۴۴۷,۳۶۴,۶۷۵)    | (۳۹۷,۴۱۰,۸۳۶)     | (۶,۳۲۲,۹۱۴,۲۸۶)               | (۱۱,۷۰۴,۳۲۸,۵۶۸)  | (۱,۷۰۴,۳۲۸,۵۶۸)   |
| پتروشیمی جم پیلن           | ۴۲۱,۱۱۰    | ۷۳,۲۴۴,۶۶۲,۳۰۰    | (۷۹,۳۹۹,۰۶۶,۰۲۵)    | (۶۹,۵۸۱,۱۴۷,۹)   | (۳۶۶,۲۱۸,۳۱۲)    | (۶,۵۹۱,۲۰۳,۵۱۶)   | (۶,۵۹۱,۲۰۳,۵۱۶)               | -                 | -                 |
| پتروشیمی تندگوینان         | ۶,۱۴۲,۸۸۸  | ۱۰۳,۰۱۶,۳۳۱,۷۶۰   | (۱۰۹,۱۹۴,۸۱۵,۲۵۵)   | (۹۷,۸۶۵,۴۳۰)     | (۵۱۵,۰۸۱,۱۵۹)    | (۶,۷۹۱,۵۳۰,۰۷۴)   | (۶,۷۹۱,۵۳۰,۰۷۴)               | (۱۷,۷۷۷,۶۵۷,۳۳۴)  | (۱۷,۷۷۷,۶۵۷,۳۳۴)  |
| پارس فولاد سبزوآر          | ۱,۲۰۵,۲۲۴  | ۴۷,۵۸۲,۳۴۳,۵۳۰    | (۵۷,۹۹۶,۴۱۶,۰۴۴)    | (۴۵,۲۰۳,۱۳۱)     | (۳۳۷,۹۱۱,۳۱۸)    | (۱۰,۶۹۷,۳۸۶,۸۷۳)  | (۱۰,۶۹۷,۳۸۶,۸۷۳)              | -                 | -                 |
| پخش هجرت                   | ۳,۱۳۱,۸۵۵  | ۸۷,۳۷۸,۷۵۴,۵۰۰    | (۹۸,۰۵۳,۸۶۳,۱۴۸)    | (۸۳,۰۰۹,۸۱۷)     | (۴۳۶,۸۹۳,۷۷۳)    | (۱۱,۱۹۴,۰۱۲,۳۳۸)  | (۱۱,۱۹۴,۰۱۲,۳۳۸)              | (۵,۵۹۳,۳۱۶,۵۷۶)   | (۵,۵۹۳,۳۱۶,۵۷۶)   |
| سیمان خوزستان              | ۲,۰۰۱,۷۹۸  | ۱۰۱,۳۳۱,۰۱۴,۷۶۰   | (۱۱۲,۲۳۵,۱۳۷,۷۵۸)   | (۹۶,۳۶۴,۳۶۴)     | (۵۰,۶۶۵,۵۰۷۴)    | (۱۱,۵۰۷,۰۳۲,۵۳۶)  | (۱۱,۵۰۷,۰۳۲,۵۳۶)              | (۴,۱۹۳,۱۷۲,۴۵۷)   | (۴,۱۹۳,۱۷۲,۴۵۷)   |
| معدنی وضعیتی چادرملو       | ۱۵,۷۶۲,۸۸۹ | ۷۰,۳۰۷,۹۰۷,۶۰۶    | (۸۴,۸۲۰,۰۳۷,۱۸۷)    | (۶۶,۶۹۷,۵۱۲)     | (۳۵۱,۰۳۹,۵۳۸)    | (۱۵,۰۳۹,۸۵۶,۶۳۱)  | (۱۵,۰۳۹,۸۵۶,۶۳۱)              | -                 | -                 |
| فولاد خوزستان              | ۱۹,۴۵۱,۳۵۱ | ۷۵,۳۹۳,۴۳۶,۴۷۶    | (۹۰,۰۷۵,۳۵۷,۶۷۸)    | (۷۱,۶۳۳,۷۶۵)     | (۳۷۶,۹۶۷,۱۸۲)    | (۱۵,۱۳۰,۵۱۲,۱۴۹)  | (۱۵,۱۳۰,۵۱۲,۱۴۹)              | -                 | -                 |
| کالسیمین                   | ۱۷,۲۱۹,۰۴۸ | ۷۴,۴۳۰,۷۲۵,۴۵۶    | (۹۱,۳۷۶,۸۰۲,۴۹۹)    | (۷۰,۶۹۹,۶۸۹)     | (۳۷۲,۰۱۰۳,۶۳۷)   | (۱۷,۲۹۸,۸۸۰,۳۵۹)  | (۱۷,۲۹۸,۸۸۰,۳۵۹)              | (۳۱,۵۵۷,۹۵۳,۶۹۲)  | (۳۱,۵۵۷,۹۵۳,۶۹۲)  |
| جمع نقل از صفحه قبل        |            | ۲,۲۵۷,۰۲۵,۸۷۸,۸۷۰ | (۲,۷۱۹,۵۴۹,۱۷۷,۰۹۷) | (۳۰,۹۴۱,۷۴۵,۵۳۶) | (۱۶,۳۸۵,۱۲۹,۱۴۶) | (۵۱۸,۰۹۷,۸۴۸,۰۹۱) | (۵۱۸,۰۹۷,۸۴۸,۰۹۱)             | (۱۲۳,۸۳۰,۳۷۷,۱۹۸) | (۱۲۳,۸۳۰,۳۷۷,۱۹۸) |



جمع نقل به صفحه بعد  
پیراست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۶

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

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند<br>ماه ۱۴۰۱ |                  |                                | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |                   |                     |                   |       |                              |
|----------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------|------------------------------|
| ریال                                   | ریال             | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                              | کاربرد فروش       | ارزش دفتری          | ارزش بازار        | تعداد |                              |
| ریال                                   | ریال             | ریال                           | ریال                                | ریال              | ریال                | ریال              |       |                              |
| (۱۲۲,۸۳۰,۳۷۷,۱۹۸)                      | ۵۱۸,۰۹۷,۳۴۸,۰۹۱  | (۱,۶۰۲,۸۵۱,۲۹۱,۴۶)             | (۴۲۶,۲۷۸,۰۰۰)                       | (۳۰,۹۴,۱۷۴,۵۳۶)   | (۲,۷۱۹,۵۴۹,۱۷۷,۰۹۷) | ۲,۲۵۷,۰۲۵,۸۷۸,۸۷۰ |       | جمع نقل از صفحه قبل          |
| *                                      | (۲۰,۷۱۸,۵۰۷,۱۸۳) | (۴۲۶,۲۷۸,۰۰۰)                  | (۸۰,۹۸۳,۳۳۰)                        | (۱۰۵,۴۵۶,۹۹۵,۸۶۳) | ۸۵,۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰      | ۲۶,۴۰۰,۰۰۰        |       | ایران خودرو                  |
| *                                      | (۳۱,۹۹۸,۳۲۳,۷۵۱) | (۶۳۶,۶۳۰,۸۱۰)                  | (۱۳۰,۹۵۷,۹۵۴)                       | (۱۴۸,۵۶۴,۹۰۶,۸۸۷) | ۱۳۷,۳۳۴,۱۶۱,۹۰۰     | ۷,۳۵۴,۹۳۸         |       | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی |
| ۴۷,۹۶۱,۲۷۲,۷۳۵                         | (۳۶,۸۸۶,۴۲۱,۴۲۲) | (۶۶۳,۰۳۲,۱۰۰)                  | (۱۷۵,۹۷۶,۰۹۹)                       | (۱۵۸,۷۰۳,۸۳۳,۱۵۳) | ۱۳۳,۶۰۶,۴۱۹,۹۳۰     | ۵۵۰,۹۰۱,۹۹        |       | سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)    |
| *                                      | (۳۰,۵۸۶,۷۵۷,۸۶۷) | (۴۲۰,۶۹۶,۷۶۵)                  | (۷۹,۹۳۲,۳۸۵)                        | (۱۴۳,۲۲۵,۴۸۱,۶۷۷) | ۸۴,۱۳۹,۳۵۲,۹۶۰      | ۱۰,۱۱۲,۹۰۳        |       | سرمایه گذاری صدر تلمین       |
| ۱,۵۷۴,۴۷۷,۵۶۵                          | *                | *                              | *                                   | *                 | *                   | *                 | *     | داروخش (هلدینگ)              |
| ۶۳۲,۵۵۴,۴۴۰                            | *                | *                              | *                                   | *                 | *                   | *                 | *     | پلی پروپیلن جم - جم پیلن     |
| (۳,۱۴۵,۴۳۷,۵۱۲)                        | *                | *                              | *                                   | *                 | *                   | *                 | *     | داروسازی ابوریحان            |
| (۵,۵۹۲,۲۳۵,۴۷۹)                        | *                | *                              | *                                   | *                 | *                   | *                 | *     | فروسیستم خمین                |
| (۶,۱۸۵,۸۹۹,۰۵۹)                        | *                | *                              | *                                   | *                 | *                   | *                 | *     | زغال سنگ پروده طیس           |
| (۱,۶۸۶,۳۳۶,۹۵۵)                        | *                | *                              | *                                   | *                 | *                   | *                 | *     | سیمان فارس و خوزستان         |
| (۱۰۴,۴۴۸,۹۱۱,۴۶۳)                      | ۴۱۷۹,۷۲۳۷۸۶۸     | (۱۸,۴۳۱,۷۰۶,۸۲۱)               | (۳,۵۰۲,۰۲۴,۲۹۴)                     | (۳,۲۴۵,۰۰۳,۹۶۷۷)  | ۲,۵۸۶,۳۴۱,۳۶۳,۵۶۰   |                   |       | جمع                          |

صندوق سرمایه گذاری تکین 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<br>۱۴۰۱ |      | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |      | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |      | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |      |
|------------------------------------|------|-------------------------------------|------|-------------------------------------|------|-------------------------------------|------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری     | ریال | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | ریال | مالیات                              | ریال | کامبرد فروش                         | ریال |
| ریال                               | ریال | ریال                                | ریال | ریال                                | ریال | ریال                                | ریال |
| ۵۱,۱۸۰,۵۱۳,۱۲۴                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۵۰,۳۶۷,۱۰۷,۸۷۹                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۴۳,۹۰۶,۱۹۵,۱۳۹                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۲۸,۵۸۲,۷۰۷,۸۶۵                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۲۸,۵۵۲,۱۰۵,۳۲۱                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۲۴,۵۰۱,۲۴۲,۵۶۲                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۱۹,۸۵۹,۷۸۰,۵۳۹                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۱۹,۵۸۰,۰۳۷,۳۴۵                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۱۹,۱۹۲,۰۸۶,۱۴۲                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۱۸,۲۷۴,۳۲۲,۹۶۹                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۱۴,۹۹۹,۶۲۲,۲۷۸                     | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۷,۶۱۹,۸۶۱,۹۷۵                      | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |
| ۳,۲۶۵,۱۵۵,۸۲,۹۲۸                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    | •                                   | •    |

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

سرمایه گذاری صدر تامین

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

بانک تجارت

بانک ملت

پالایش نفت اصفهان

مبین انرژی خلیج فارس

ملی صنایع مس ایران

پالایش نفت بندرعباس

فولاد خوزستان

معدنی و صنعتی چادرملو

توسعه معادن و فراغات

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

| تعداد                      | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد فروش | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | ریال             |
|----------------------------|------------|------------|-------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل        | ریال       | ریال       | ریال        | ریال   | ریال                           | ریال                           | ریال             |
| گسترش نفت و گاز پارسیان    | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | ۳۳۶۵۱۵۵۸۲۹۳۸     |
| ایران خودرو                | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | ۳۳۰۹۰۲۳۱۸۹۶      |
| بانک صادرات ایران          | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | (۱۰۰۵۵۸۹۳۶۱۸)    |
| پتروشیمی غدیر              | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | (۳۰۳۷۹۰۳۷۲۸۸۲)   |
| سرمایه گذاری دارویی تامین  | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | (۴۰۲۴۶۰۳۵۷۰۷۲۰)  |
| پالایش نفت تهران           | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | ۸۰۹۲۳۰۹۳۳۰۳۱۰    |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | (۹۰۶۰۲۰۹۰۴۰۱۹۵)  |
| فولاد مبارکه اصفهان        | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | (۱۰۰۷۶۵۰۳۱۷۸۸۷)  |
| پتروشیمی پردیس             | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | (۱۲۰۹۳۵۰۰۹۷۰۰۱۵) |
| جمع                        | •          | •          | •           | •      | •                              | •                              | ۲۱۰۲۳۶۴۳۹۶۶۱     |

صندوق سرمایه گذاری تکین 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 |                  | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |                   |
|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | ریال             | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | ریال              |
| ریال                                | ریال             | ریال                                | ریال              |
| (۱۶,۵۷۳,۵۷۰,۶۳۵)                    | ۲۵۳,۵۸۲,۹۰۲,۰۱۲  | ۰                                   | ۰                 |
| ۲,۴۷۲,۶۸۳,۰۲۶                       | ۱۲۲,۰۹۳,۹۲۴,۵۲۹  | ۰                                   | ۰                 |
| (۲۵,۱۹۷,۵۲۲,۱۰۲)                    | ۵۸,۰۱۸,۰۰۹,۲۳۰   | ۰                                   | ۰                 |
| (۶۱,۵۷۸,۳۵۹,۸۹۹)                    | ۲۷۰,۰۴۱,۰۴۶,۱۹   | ۰                                   | ۰                 |
| (۷,۲۶۶,۲۵۲,۲۰۴)                     | ۲۲,۰۲۹۲,۷۳۳,۰۲۸  | ۰                                   | ۰                 |
| ۲۲۳,۲۷۵,۰۲۴                         | ۱۳,۵۸۷,۳۳۵,۲۴۹   | ۰                                   | ۰                 |
| (۳۸۹,۳۷۶,۹۴۱)                       | ۱۰,۶۱۸,۹۶۸,۵۱۹   | ۰                                   | ۰                 |
| ۰                                   | ۸,۱۵۹,۷۱۹,۲۵۰    | ۰                                   | ۰                 |
| ۸۷۹,۸۰۹,۲۶۰                         | ۷,۰۶۳,۵۷۷,۲۹۴    | ۰                                   | ۰                 |
| ۰                                   | (۸,۶۸,۲۹۷)       | ۰                                   | ۰                 |
| ۰                                   | (۱۲,۳۰۷,۶۲۰,۰۹۴) | ۰                                   | ۰                 |
| ۰                                   | (۴۴,۹۱۲,۸۳۸,۲۸۹) | ۰                                   | ۰                 |
| (۱۰۷,۴۲۹,۴۱۴,۳۷۱)                   | ۴۶۴,۱۹۰,۹۳۷,۰۵۰  | ۰                                   | ۰                 |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | ریال             | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | ریال              |
| ریال                                | ریال             | ریال                                | ریال              |
| (۱۶,۵۷۳,۵۷۰,۶۳۵)                    | (۱,۶۲,۷۷۸,۲۲۱)   | (۶۴۴,۳۴۱,۰۵۷,۹۱۷)                   | ۸۹۸,۰۸۶,۷۳۸,۱۵۰   |
| ۲,۴۷۲,۶۸۳,۰۲۶                       | (۱۲۰,۷۷۴,۷۳۰)    | (۵۴۴,۱۲۸,۶۳۶,۷۷۳)                   | ۶۶۶,۳۴۳,۱۳۶,۰۳۲   |
| (۲۵,۱۹۷,۵۲۲,۱۰۲)                    | (۵۵,۹۲۲,۲۱۹)     | (۲۵,۰۴۶۲,۴۷۷,۶۵۱)                   | ۳۰۸,۵۳۶,۳۷۹,۱۰۰   |
| (۶۱,۵۷۸,۳۵۹,۸۹۹)                    | (۴۸۹,۵۳۸,۱۱۲)    | (۲,۶۷۳,۴۰۶,۳۵۷,۲۵۶)                 | ۲,۷۰۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| (۷,۲۶۶,۲۵۲,۲۰۴)                     | (۲۲,۷۵۹,۷۳۰)     | (۱۰,۲۰۲,۵۴۴,۴۳۲,۲۴۲)                | ۱۲۵,۵۷۰,۹۲۵,۰۰۰   |
| ۲۲۳,۲۷۵,۰۲۴                         | (۱۳۰,۶۵۷,۰۰۰)    | (۵۸,۴۸۶,۳۲۲,۲۵۱)                    | ۷۲۰,۸۶۶,۳۳۰,۲۰۰   |
| (۳۸۹,۳۷۶,۹۴۱)                       | (۹,۸۶۴,۰۳۸)      | (۴۳,۷۹۳,۴۲۷,۵۵۱)                    | ۵۴,۴۲۲,۲۸۰,۱۰۸    |
| ۰                                   | (۱۷۰,۲۸۰,۷۵۰)    | (۹۳۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                   | ۹۳۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۸۷۹,۸۰۹,۲۶۰                         | (۶,۶۰۴,۱۲۵)      | (۲۹,۳۶۶,۳۷۲,۵۸۱)                    | ۳۶,۱۴۶,۵۵۴,۰۰۰    |
| ۰                                   | (۸,۶۸,۲۹۶)       | (۴,۷۹۰,۶۰۰,۰۰۰)                     | ۴,۷۹۰,۶۰۰,۰۰۰     |
| ۰                                   | (۸۲,۶۲۰,۰۹۴)     | (۴۶۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)                   | ۴۵۵,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۰                                   | (۱,۶۲,۸۹۷,۵۳۹)   | (۹۴۳,۵۰۴,۹۸۰,۷۵۰)                   | ۸۹۸,۷۴۵,۰۴۰,۰۰۰   |
| (۱۰۷,۴۲۹,۴۱۴,۳۷۱)                   | (۱,۲۹۷,۹۱۳,۵۶۷)  | (۶,۶۹۵,۷۴۴,۵۵۴,۸۱۳)                 | ۷,۱۶۱,۲۳۳,۴۷۵,۵۹۰ |

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نکین 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<br>تک‌باری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>تک‌باری | مالیات | کاربرد فروش     | ارزش دفتری             | ارزش بازار         | تعداد               |                                   |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|-----------------|------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------------|
| ریال                              | ریال                              | ریال   | ریال            | ریال                   | ریال               |                     |                                   |
| (۱۰۷۴۳۹۴۱۴۴۷۱)                    | ۴۶۴۱۹۰۹۴۷۰۵۰                      | ۰      | (۱,۳۹۷,۹۷۳,۵۶۷) | (۶,۶۹۵,۷۴۴,۵۵۴,۱۷۳)    | ۷,۱۶۱,۳۳۳,۴۷۵,۵۹۰  | جمع نقل از صفحه قبل |                                   |
| ۱۲,۴۸۰,۰۷۱,۴۲۰                    | (۵۶,۹۴۱,۵۶۵,۱۷۰)                  | ۰      | (۱,۶۱,۴۹۳,۷۵۰)  | (۹۴۷,۷۸۰,۰۷۱,۴۲۰)      | ۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰۴,۴۰۸              | مراجعه عام دولت ۱۲-ش خ            |
| ۶۰,۵۷۵,۰۶۹,۴۱۵                    | (۱,۸۲۸,۸۳۳,۵۳۶,۵۵۵)               | ۰      | (۴۲۱,۹۷۴,۵۶۳)   | (۲,۵۱۰,۵۹۶,۸۹۸,۶۹۲)    | ۲,۳۲۸,۱۳۵,۵۱۹,۶۰۰  | ۲,۶۰۰,۴۰۰           | مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش خ           |
| ۰                                 | (۳۰۰,۵۴۹,۳۷۵,۰۰۰)                 | ۰      | (۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)   | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۴۰۵۰۵۰۹ اجاره تأمین اجتماعی      |
| ۵۱,۴۴۲,۰۲۵,۸۹۵                    | (۳۰۳,۸۴۱,۹۰۶,۵۷۸)                 | ۰      | (۴۷۲,۵۱۶,۴۷۱)   | (۲,۹۱۰,۳۵۶,۸۱۵,۵۵۷)    | ۲,۶۰۶,۹۸۷,۴۲۵,۵۰۰  | ۳,۰۰۰,۵۰۰           | مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش خ           |
| ۲۸۵,۴۶۲,۱۵۱,۳۷۳                   | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                   | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱        |
| ۸۹,۹۷۳,۱۲۶,۹۱۱                    | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                   | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷        |
| ۴۵,۶۰۵,۳۳۶,۴۱۸                    | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                   | مراجعه عام دولت ۲-ش خ             |
| ۱۲,۴۷۴,۷۲۸,۱۶۱                    | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                   | مراجعه عام دولت ۳-ش خ             |
| ۱,۱۳۸,۸۲۶,۳۵۲                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                   | اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۲۰۸-۰۷-۹   |
| (۲۷۱,۷۴۶,۳۲۰)                     | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                   | اسناد خزانه م ۱۶ بودجه ۲۰۵۲۸-۰۹-۹ |
| (۹,۶۲۴,۱۹۳,۸۹۶)                   | ۰                                 | ۰      | ۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                   | اسناد خزانه م ۹ بودجه ۲۰۳۱۶-۰۹-۹  |
| ۴۴۱,۸۲۵,۹۸۱,۱۵۸                   | (۳۸۰,۰۲۵,۲۵۳,۳۰۲)                 | ۰      | (۲,۸۴۳,۳۳۳,۲۵۱) | (۱,۶۰۰,۶۴۵,۳۸,۳۴۰,۶۴۲) | ۱۵,۶۸۷,۳۵۶,۴۲۰,۶۹۰ | جمع                 |                                   |

صندوق سرمایه گذاری یکمن 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 |                                | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |                |                              |                   |
|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                              | کارمزد فروش    | ارزش دفتری                   | بهای بازار        |
| ریال                                | ریال                           | ریال                                | ریال           | ریال                         | ریال              |
| (۳۹,۳۴۷,۷۲۰,۶۹۵)                    | ۱۴,۵۵۲,۳۱۵,۴۵۹                 | ۰                                   | (۲۰,۰۰۰)       | (۶۱۰,۵۹۴,۴۷۳,۰۴۱)            | ۶۲۵,۱۴۶,۸۰۸,۵۰۰   |
| (۳,۹۲۴,۴۶۷,۷۷۴)                     | ۱۱,۵۹۷,۵۵۰,۳۶۴                 | ۰                                   | (۲۰,۰۰۰)       | (۴۶۹,۴۷۸,۰۸۷,۴۴۶)            | ۴۸۱,۰۷۵,۶۵۷,۸۱۰   |
| ۶۱۱,۵۱۱,۳۳۶                         | ۱,۸۷۹,۷۶۴,۵۰۲                  | ۰                                   | (۷۳,۴۰۶,۵۰۰)   | (۵۹,۸۶۲,۸۱۸,۹۹۸)             | ۶۱,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۰                                   | (۱۹,۹۳۰,۳۴۹)                   | ۰                                   | (۱۹۸,۰۰۹۳۰,۹۵) | (۱۶۶,۶۳۷,۰۷۴,۵۵۴)            | ۱۶۶,۸۱۵,۲۳۷,۶۰۰   |
| (۴,۵۴۸,۰۷۹,۹۲۹)                     | ۰                              | ۰                                   | ۰              | ۰                            | ۰                 |
| (۳۷,۲۰۸,۷۵۷,۱۶۲)                    | ۲۸,۰۰۹,۶۹۱,۹۷۶                 | ۰                                   | (۳۷۱,۵۳۹,۵۹۵)  | (۱,۳۰۶,۵۷۲,۴۶۴,۳۳۹)          | ۱,۳۳۴,۸۵۳,۷۰۳,۹۱۰ |
|                                     |                                |                                     |                | صندوق بالایشی یکم سهام       |                   |
|                                     |                                |                                     |                | صندوق سرمایه گذاری عقیق سهام |                   |
|                                     |                                |                                     |                | صندوق گنجینه رفاه            |                   |
|                                     |                                |                                     |                | صندوق توسعه اعتماد رفاه      |                   |
|                                     |                                |                                     |                | جمع                          |                   |

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

| 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                              | کارمزد فروش  | ارزش دفتری      | ارزش بازار     |
| ریال                                | ریال                           | ریال                                | ریال         | ریال            | ریال           |
| ۰                                   | ۹۲,۱۷۰,۸۷۲,۴۰۸                 | (۳۱۹,۳۸۹,۳۳۸)                       | (۷۹,۶۸۳,۹۵۵) | (۸,۷۹۲,۰۹۷,۹۲۲) | ۸۳,۸۷۷,۸۴۷,۶۸۰ |
| ۰                                   | ۹۲,۱۷۰,۸۷۲,۴۰۸                 | (۴۱۹,۳۸۹,۳۳۸)                       | (۷۹,۶۸۳,۹۵۵) | (۸,۷۹۲,۰۹۷,۹۲۲) | ۸۳,۸۷۷,۸۴۷,۶۸۰ |
|                                     |                                |                                     |              | جمع             |                |

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

۲۰- سود سهام

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | 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 | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| ریال                                | ریال                                |                              |            |                  |                                | ریال                | ریال               | ریال        | ریال                | ریال                |
| ۲۲,۷۱۶,۷۲۰,۲۷۰                      | ۳۱,۶۳۵,۱۳۶,۳۷۶                      | سرمایه گذاری تامین اجتماعی   | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰       | ۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲                    | ۱۸۸                 | ۳۱,۶۳۵,۱۳۶,۳۷۶     | -           | ۳۱,۶۳۵,۱۳۶,۳۷۶      | ۲۲,۷۱۶,۷۲۰,۲۷۰      |
| ۲۷,۱۱۸,۰۱۳,۰۰۰                      | ۲۵,۷۱۳,۹۰۲,۵۰۰                      | پتروشیمی پردیس               | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۱/۰۶       | ۹۳۵,۰۵۱                        | ۲۷,۵۰۰              | ۲۵,۷۱۳,۹۰۲,۵۰۰     | -           | ۲۵,۷۱۳,۹۰۲,۵۰۰      | ۲۷,۱۱۸,۰۱۳,۰۰۰      |
| ۹۴,۹۰۵,۵۵۱,۵۰۰                      | ۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰                      | فولاد مبارکه اصفهان          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۹       | ۵۱,۲۹۲,۹۹۳                     | ۵۰۰                 | ۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰     | -           | ۲۵,۶۴۶,۴۹۶,۵۰۰      | ۹۴,۹۰۵,۵۵۱,۵۰۰      |
| ۴۲,۹۲۴,۲۸۴,۰۰۰                      | ۲۴,۰۵۳,۲۰۶,۳۲۰                      | مبین انرژی خلیج فارس         | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۱       | ۵۶,۰۶۸,۰۰۸                     | ۴,۲۹۰               | ۲۴,۰۵۳,۲۰۶,۳۲۰     | -           | ۲۴,۰۵۳,۲۰۶,۳۲۰      | ۴۲,۹۲۴,۲۸۴,۰۰۰      |
| ۳۴,۷۷۰,۲۴۳,۶۰۰                      | ۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰                      | پالایش نفت بندرعباس          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸       | ۱۱,۹۱۲,۹۱۲                     | ۲۰,۰۰۰              | ۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰     | -           | ۲۳,۸۲۵,۸۲۴,۰۰۰      | ۳۴,۷۷۰,۲۴۳,۶۰۰      |
| ۱۲,۰۷۸,۱۶۵,۶۰۰                      | ۲۱,۹۷۶,۷۸۹,۸۰۰                      | سیمان فارس و خوزستان         | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۲       | ۵,۲۳۲,۵۶۹                      | ۴,۲۰۰               | ۲۱,۹۷۶,۷۸۹,۸۰۰     | -           | ۲۱,۹۷۶,۷۸۹,۸۰۰      | ۱۲,۰۷۸,۱۶۵,۶۰۰      |
| ۴۹,۰۲۴,۵۰۴,۱۰۰                      | ۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰                      | پالایش نفت اصفهان            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۰       | ۲۰,۶۸۸,۹۰۳                     | ۹۰۰                 | ۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰     | -           | ۱۸,۶۲۰,۰۱۲,۷۰۰      | ۴۹,۰۲۴,۵۰۴,۱۰۰      |
| ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۸,۳۳۳,۴۸۶,۸۰۰                      | گسترش نفت و گاز پارسیان      | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۱/۲۸       | ۲,۶۹۶,۱۰۱                      | ۶,۸۰۰               | ۱۸,۳۳۳,۴۸۶,۸۰۰     | -           | ۱۸,۳۳۳,۴۸۶,۸۰۰      | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۸,۶۰۹,۵۲۴,۰۰۰                       | ۱۷,۲۱۹,۰۴۸,۰۰۰                      | کالسیمین                     | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱       | ۱۷,۲۱۹,۰۴۸                     | ۱,۰۰۰               | ۱۷,۲۱۹,۰۴۸,۰۰۰     | -           | ۱۷,۲۱۹,۰۴۸,۰۰۰      | ۸,۶۰۹,۵۲۴,۰۰۰       |
| ۲۰,۶۲۷,۹۷۱,۲۰۰                      | ۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰                      | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱       | ۷,۲۵۴,۹۳۸                      | ۲,۳۵۰               | ۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰     | -           | ۱۷,۰۴۹,۱۰۴,۳۰۰      | ۲۰,۶۲۷,۹۷۱,۲۰۰      |
| ۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                      | سرمایه گذاری صدرتأمین        | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۶       | ۶,۶۰۰,۰۰۰                      | ۲,۲۵۰               | ۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | -           | ۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| ۱۸,۲۰۹,۳۸۸,۴۰۰                      | ۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰                      | ملی صنایع مس ایران           | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱       | ۲۹,۹۷۰,۱۱۸                     | ۴۸۰                 | ۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰     | -           | ۱۴,۳۸۵,۶۵۶,۶۴۰      | ۱۸,۲۰۹,۳۸۸,۴۰۰      |
| ۵,۲۶۷,۴۷۲,۷۶۸                       | ۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰                      | سیمان خوزستان                | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۲       | ۲,۰۰۱,۷۹۸                      | ۶,۸۳۰               | ۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰     | -           | ۱۳,۶۷۲,۲۸۰,۳۴۰      | ۵,۲۶۷,۴۷۲,۷۶۸       |
| -                                   | ۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰                      | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)   | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱       | ۵۵۰۹,۱۹۹                       | ۲,۳۵۰               | ۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰     | -           | ۱۲,۹۴۶,۶۱۷,۶۵۰      | -                   |
| -                                   | ۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰                       | صنعتی بهپاک                  | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۰       | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰                     | ۲۵۰                 | ۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| ۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۲,۱۳۵,۹۳۸,۱۲۵                      | پخش هجرت                     | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۷       | ۳,۱۳۱,۸۵۵                      | ۳,۸۷۵               | ۱۲,۱۳۵,۹۳۸,۱۲۵     | -           | ۱۲,۱۳۵,۹۳۸,۱۲۵      | ۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰       |
| ۱۲,۹۸۲,۹۶۸,۵۱۰                      | ۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰                      | معدنی و صنعتی چادرملو        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۷       | ۱۳,۲۰۸,۷۱۷                     | ۸۹۰                 | ۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰     | -           | ۱۱,۷۵۵,۷۵۸,۱۳۰      | ۱۲,۹۸۲,۹۶۸,۵۱۰      |
| ۳۷۴,۶۷۸,۰۶,۹۴۸                      | ۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱                     | جمع نقل به صفحه بعد          |            |                  |                                |                     | ۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱    | -           | ۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱     | ۳۷۴,۶۷۸,۰۶,۹۴۸      |

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

| سال مالی منتهی به<br>۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |             |                    |                        |                                      | تاریخ<br>تشکیل<br>مجمع | سال مالی   | نام شرکت                        |
|----------------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|---------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام                    | خالص درآمد سود سهام                 | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق<br>به هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع |                        |            |                                 |
| ریال                                   | ریال                                | ریال        | ریال               | ریال                   |                                      |                        |            |                                 |
| ۳۷۴,۶۷۸,۸۰۶,۹۴۸                        | ۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱                     | ۰           | ۳۰۷,۱۹۴,۲۵۸,۱۸۱    | -                      | -                                    | -                      | -          | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۰                                      | ۱۱,۳۶۸,۸۷۷,۹۹۲                      | ۰           | ۱۱,۳۶۸,۸۷۷,۹۹۲     | ۹,۴۳۳                  | ۱,۲۰۵,۲۲۴                            | ۱۴۰۲/۱/۱۸              | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | پارس فولاد سبزواری              |
| ۱۴,۶۸۹,۰۲۴,۰۰۰                         | ۱۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰                      | ۰           | ۱۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۷۰۰                    | ۱۶,۱۵۰,۰۰۰                           | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس        |
| ۱۶,۸۲۵,۱۹۸,۵۰۰                         | ۹,۲۱۷,۷۶۷,۰۰۰                       | ۰           | ۹,۲۱۷,۷۶۷,۰۰۰      | ۵۶۵                    | ۱۶,۳۱۴,۶۳۲                           | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | مس شهیدباهنر                    |
| ۰                                      | ۸,۸۴۳,۳۱۰,۰۰۰                       | ۰           | ۸,۸۴۳,۳۱۰,۰۰۰      | ۲۱,۰۰۰                 | ۴۲۱,۱۱۰                              | ۱۴۰۲/۰۲/۲۷             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | پتروشیمی جم پیلن                |
| ۴,۸۰۳,۶۱۰,۰۰۰                          | ۷,۹۸۵,۷۵۴,۴۰۰                       | ۰           | ۷,۹۸۵,۷۵۴,۴۰۰      | ۱,۳۰۰                  | ۶,۱۴۲,۸۸۸                            | ۱۴۰۲/۰۳/۲۲             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | پتروشیمی تندگویان               |
| ۱۵,۱۹۲,۲۶۶,۵۹۰                         | ۷,۷۹۹,۱۱۷,۴۰۰                       | ۰           | ۷,۷۹۹,۱۱۷,۴۰۰      | ۶۰۰                    | ۱۲,۹۹۸,۵۲۹                           | ۱۴۰۲/۰۵/۱۱             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | پالایش نفت تهران                |
| ۹,۵۳۸,۵۵۶,۱۷۰                          | ۷,۷۷۹,۷۷۲,۰۰۰                       | ۰           | ۷,۷۷۹,۷۷۲,۰۰۰      | ۲,۸۰۰                  | ۲,۷۷۸,۴۹۰                            | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تولیدات پتروشیمی قاند بصیر      |
| ۰                                      | ۶,۰۷۷,۴۰۳,۵۱۰                       | ۰           | ۶,۰۷۷,۴۰۳,۵۱۰      | ۴,۷۹۰                  | ۱,۲۶۸,۷۶۹                            | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | کاشی الوند                      |
| ۱۲,۹۶۹,۷۶۹,۶۰۰                         | ۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۰           | ۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۵۵۰                  | ۲,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | زغال سنگ پروده طبس              |
| ۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۵,۰۹۷,۸۳۳,۱۳۰                       | ۰           | ۵,۰۹۷,۸۳۳,۱۳۰      | ۱۳۰                    | ۳۹,۲۱۴,۱۰۱                           | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | بانک ملت                        |
| ۳,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰                          | ۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰                       | ۰           | ۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰      | ۳,۸۶۰                  | ۱,۳۰۰,۰۰۰                            | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹             | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | سرمایه گذاری دارویی تامین       |
| ۴,۷۱۸,۲۹۱,۴۹۰                          | ۴,۸۶۲,۸۳۷,۷۵۰                       | ۰           | ۴,۸۶۲,۸۳۷,۷۵۰      | ۲۵۰                    | ۱۹,۴۵۱,۳۵۱                           | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | فولاد خوزستان                   |
| ۳,۵۴۸,۸۳۶,۴۰۰                          | ۴,۰۹۳,۸۲۷,۲۰۰                       | ۰           | ۴,۰۹۳,۸۲۷,۲۰۰      | ۴۰۰                    | ۱۰,۲۳۴,۵۶۸                           | ۱۴۰۲/۰۴/۱۷             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | توسعه معادن و فلزات             |
| ۰                                      | ۳,۹۶۳,۸۲۵,۰۰۰                       | ۰           | ۳,۹۶۳,۸۲۵,۰۰۰      | ۱,۵۰۰                  | ۲,۶۴۲,۵۵۰                            | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸             | ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید   |
| ۰                                      | ۳,۵۹۴,۳۰۸,۹۰۰                       | ۰           | ۳,۵۹۴,۳۰۸,۹۰۰      | ۷۰۰                    | ۵,۱۳۴,۷۲۷                            | ۱۴۰۲/۰۴/۲۱             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | کارخانجات قند قزوین             |
| ۰                                      | ۳,۳۷۵,۹۲۲,۰۰۰                       | ۰           | ۳,۳۷۵,۹۲۲,۰۰۰      | ۳,۴۶۰                  | ۹۷۵,۷۰۰                              | ۱۴۰۲/۰۳/۱۰             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | داروسازی اکسیر                  |
| ۸,۴۹۹,۳۱۱,۸۰۰                          | ۳,۵۶۳,۱۰۶,۴۸۰                       | ۰           | ۳,۵۶۳,۱۰۶,۴۸۰      | ۱,۷۱۰                  | ۲,۰۸۳,۶۸۸                            | ۱۴۰۲/۰۳/۱۳             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| ۴۷۱,۳۳۸,۶۷۱,۴۹۸                        | ۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳                     | ۰           | ۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳    |                        |                                      |                        |            | جمع نقل به صفحه بعد             |

پیوست گزارش حسابرسی  
  
 رازدار  
 مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۶

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

| سال مالی منتهی به<br>۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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                |                                |                  |                               |
| ۴۷۱,۳۳۸,۶۷۱,۴۹۸                        | ۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳                     | ۰            | ۴۱۶,۲۴۰,۹۲۱,۰۲۳    | -                   | -                              | -                | جمع نقل از صفحه قبل           |
| ۱,۷۲۶,۹۷۸,۴۰۰                          | ۲,۸۸۳,۲۲۳,۰۰۰                       | ۰            | ۲,۸۸۳,۲۲۳,۰۰۰      | ۱,۰۰۰               | ۲,۸۸۳,۲۲۳                      | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰       | سپید ماکیان                   |
| ۰                                      | ۲,۷۱۴,۱۶۱,۶۰۹                       | ۲۲۴,۹۴۰,۷۹۱- | ۲,۹۳۹,۱۰۲,۴۰۰      | ۲۰۰                 | ۱۴,۶۹۵,۵۱۲                     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۸       | صنعتی بهپاک                   |
| ۳,۳۶۷,۹۱۷,۶۰۰                          | ۲,۳۰۳,۰۶۱,۳۰۰                       | ۰            | ۲,۳۰۳,۰۶۱,۳۰۰      | ۹,۳۰۰               | ۲۴۷,۶۴۱                        | ۱۴۰۲/۰۶/۰۳       | پتروشیمی غدیر                 |
| ۳,۲۵۱,۷۹۳,۶۴۰                          | ۲,۲۹۲,۸۳۶,۹۳۲                       | ۰            | ۲,۲۹۲,۸۳۶,۹۳۲      | ۲,۴۸۹               | ۹۲۱,۱۸۸                        | ۱۴۰۲/۰۴/۲۶       | داروسازی ابوریحان             |
| ۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰                       | ۰            | ۲,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰      | ۵۸                  | ۳۷,۸۰۰,۰۰۰                     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱       | بانک تجارت                    |
| ۰                                      | ۱,۹۶۲,۴۲۶,۰۰۰                       | ۰            | ۱,۹۶۲,۴۲۶,۰۰۰      | ۱,۰۰۰               | ۱,۹۶۲,۴۲۶                      | ۱۴۰۲/۰۴/۱۸       | قندهکمتان                     |
| ۰                                      | ۶۹۸,۲۱۱,۰۰۰                         | ۰            | ۶۹۸,۲۱۱,۰۰۰        | ۷۵۰                 | ۹۳۰,۹۴۸                        | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱       | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر |
| ۰                                      | ۶۲۷,۴۱۵,۸۳۵                         | ۹۲,۸۲۳,۱۶۵-  | ۷۳۰,۲۳۹,۰۰۰        | ۱,۰۰۰               | ۷۳۰,۲۳۹                        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷       | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر |
| ۰                                      | ۴۴۷,۱۱۶,۳۲۰                         | ۰            | ۴۴۷,۱۱۶,۳۲۰        | ۷۰                  | ۶,۳۸۷,۳۷۶                      | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴       | ایرکا پارت صنعت               |
| ۱,۶۸۸,۲۱۴,۵۱۶                          | ۷۰۳,۰۸۰,۲۴۹                         | ۰            | ۷۰۳,۰۸۰,۲۴۹        | ۱۱                  | ۶,۳۹۱,۶۵۹                      | ۱۴۰۲/۰۴/۱۵       | مخابرات ایران                 |
| ۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰                            | ۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰                         | ۰            | ۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰        | ۳                   | ۲۳,۳۰۰,۰۰۰                     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱       | بانک صادرات ایران             |
| ۱۰,۴۲۲,۴۷۲,۵۰۰                         | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | پلی پروپیلن جم - جم پیلن      |
| ۹,۴۲۱,۷۷۶,۰۰۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | پتروشیمی جم                   |
| ۹,۲۸۸,۲۳۰,۰۰۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | پتروشیمی بوعلی سینا           |
| ۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | فروسلیسیم خمین                |
| ۶,۰۶۵,۱۵۶,۶۵۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | پتروشیمی خراسان               |
| ۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | نفت سپاهان                    |
| ۲,۶۷۹,۵۱۵,۲۸۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | شیمی داروئی داروپخش           |
| ۲,۴۹۷,۱۵۸,۴۸۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | داروپخش (هلدینگ)              |
| ۲,۳۳۸,۰۴۱,۴۷۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | شرکت ارتباطات سیار ایران      |
| ۱,۴۶۱,۱۴۵,۵۸۱                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | تولید نیروی برق آبادان        |
| ۱,۱۸۶,۵۶۶,۴۰۰                          | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | فولاد کاوه جنوب کیش           |
| ۱۸۹,۰۷۷,۳۲۸                            | ۰                                   | ۰            | ۰                  | ۰                   | ۰                              | -                | آسان پرداخت پرشین             |
| ۵۳۸,۷۰۵,۳۱۵,۳۴۳                        | ۴۳۲,۵۰۱,۹۸۱,۲۶۸                     | ۳۱۷,۷۶۳,۹۵۶- | ۴۳۲,۸۱۹,۷۴۵,۲۲۴    |                     |                                |                  | جمع                           |

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند<br>ماه ۱۴۰۱ |      | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند<br>ماه ۱۴۰۲ |      | یادداشت             |
|----------------------------------------|------|----------------------------------------|------|---------------------|
| مبلغ                                   | ریال | مبلغ                                   | ریال |                     |
| ۲,۱۴۱,۹۴۳,۹۹۳,۷۷۰                      |      | ۳,۰۹۱,۵۳۶,۲۱۱,۳۰۷                      |      | ۲۱-۱                |
| ۵,۴۷۳,۴۵۱,۵۳۵,۷۰۷                      |      | ۵,۰۱۱,۳۷۵,۸۵۷,۵۰۹                      |      | ۲۱-۲                |
| ۷,۶۱۵,۳۹۵,۵۳۹,۴۷۷                      |      | ۸,۱۰۲,۸۶۲,۰۶۸,۸۱۶                      |      | سود اوراق مشارکت    |
|                                        |      |                                        |      | سود سپرده های بانکی |

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه  
۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| خالص درآمد سود سهام | سود خالص                | قیمت اسمی              | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرماه گذاری | شرح                           |
|---------------------|-------------------------|------------------------|---------|--------------|-------------------|-------------------------------|
| ریال                | ریال                    | ریال                   | درصد    |              |                   |                               |
| ۶۵۳۹۳۳۲۷۳۹۹۷        | ۷۸۱,۰۰۷,۵۸۱,۵۹۹۷        | ۳,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۸      | ۱۴۰۳/۱۱/۲۵   | ۱۳۹۹/۱۱/۲۵        | صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن |
| ۰                   | ۵۹۳,۵۸۸,۵۸۴,۸۰۶         | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۹      | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹   | ۱۴۰۱/۰۵/۰۹        | اجاره تأمین اجتماعی ۹۰۵-۱۴۰۵  |
| ۵۰۴,۰۳۷,۰۸۲,۹۱۴     | ۵۹۱,۵۳۷,۴۸۸,۴۵۸         | ۲,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۸      | ۱۴۰۳/۰۷/۲۴   | ۱۴۰۱/۰۳/۲۴        | مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۳۰۷۳۴   |
| ۴۲۱,۵۷۰,۰۱۳۷,۰۰۵۲   | ۵۴۱,۷۰۲,۸۶۰,۷۴۶         | ۳,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۸      | ۱۴۰۳/۰۵/۰۳   | ۱۴۰۱/۰۳/۰۳        | مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش ۳۰۵۰۳   |
| ۹۸۷۸۶,۳۴۷,۴۷۴       | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰/۵    | ۱۴۰۴/۱۱/۰۹   | ۱۴۰۱/۰۶/۰۸        | مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش ۴۰۴۰۸   |
| ۱,۶۷۸,۳۱۵,۷۳۱,۴۳۷   | ۲,۶۸۷,۸۹۴,۷۵۲,۱۳۶       | ۱۲,۶۰۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         |              |                   | 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 ۱۴۰۲

| 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       | ۱۲۶۰۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۶۸۷۸۹۴۷۵۲۰۱۳۶   | ۱۶۷۸۳۱۵۰۷۳۱۰۴۳۷     |
| مراجعه عام دولت ۳ شخ ۲۱۱     | ۱۳۹۹/۰۲/۱۳         | ۱۴۰۲/۱۱/۱۳   | ۱۵      | ۰                  | ۱۴۵۰۷۰۲۹۱۰۰۹۵۸   | ۱۳۸۰۷۶۷۰۲۶۰۰۱۷۳۳    |
| مراجعه عام دولت ۵ شخ ۲۰۹     | ۱۳۹۹/۰۸/۲۷         | ۱۴۰۲/۰۹/۲۷   | ۱۷      | ۰                  | ۱۰۹۰۱۶۵۰۴۷۳۰۳۲۸  | ۰                   |
| مراجعه عام دولت ۱۳۲ شخ ۱۱۱۰  | ۱۴۰۲/۰۵/۱۰         | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷   | ۱۸      | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۲۰۶۷۸۰۴۵۷۰۳۷۶   | ۰                   |
| مراجعه عام دولت ۱۴۳ شخ ۴۰۹   | ۱۴۰۲/۰۸/۰۹         | ۱۴۰۴/۱۰/۰۸   | ۲۱      | ۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۶۰۶۴۳۰۵۳۸۰۲۰۷   | ۰                   |
| مراجعه عام دولت ۱۴ شخ ۳۱۲۳۳  | ۱۴۰۱/۱۱/۲۳         | ۱۴۰۳/۱۲/۲۳   | ۱۸      | ۱۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۰۸۹۷۰۶۷۴۰۷۵۱    | ۰                   |
| مراجعه عام دولت ۳ شخ ۲۰۸     | ۱۳۹۹/۰۳/۱۳         | ۱۴۰۲/۰۸/۱۳   | ۱۵      | ۰                  | ۲۸۰۵۴۵۰۷۹۶۰۲۳۳   | ۲۷۰۵۸۹۰۳۱۵۰۰۶۶      |
| مراجعه عام دولت ۱۵۱ شخ ۴۰۲۲۲ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۲         | ۱۴۰۴/۰۷/۲۱   | ۲۱      | ۰                  | ۷۶۰۸۰۳۱۸         | ۰                   |
| مراجعه عام دولت ۳ شخ ۰۱۰۴    | -                  | -            | ۰       | ۰                  | ۰                | ۱۶۸۰۳۹۳۰۹۰۶۵۱       |
| مراجعه عام دولت ۳ شخ ۰۱۰۳    | -                  | -            | ۰       | ۰                  | ۰                | ۹۵۰۱۹۷۰۰۴۸۰۲۸۸      |
| منفعت دولت کتب خاص ۱۴۰۱۰۹    | -                  | -            | ۰       | ۰                  | ۰                | ۲۳۰۷۷۹۶۱۰۰۵۴۷       |
| مراجعه عام دولت ۵ شخ ۰۱۱۰    | -                  | -            | ۰       | ۰                  | ۰                | ۲۰۳۷۰۵۰۸            |
| جمع                          |                    |              |         | ۱۵۰۱۳۱۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۹۱۰۵۳۶۰۲۱۱۰۳۰۷ | ۲۰۱۴۱۰۹۴۳۰۹۹۲۰۷۰۰   |

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

۲-۲۱- سود سپرده های بانکی:

| 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 توزیع سود سپرده | سود                | مبلغ اسمی گواهی با سپرده بانکی      | درصد | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | نوع حساب |
| ریال                                | ریال               | ریال                                     | ریال               | ریال                                |      |              |                    |          |
| -                                   | ۵۹۸,۷۵۴,۷۹۴,۵۲۳    | -                                        | ۵۹۸,۷۵۴,۷۹۴,۵۲۳    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۰۳/۱۰   | ۱۴۰۲/۰۳/۱۰         | بلند مدت |
| ۸۵۰,۳۳۸,۴۳۱,۲۵۴                     | ۵۸۸,۳۴۹,۴۴۴,۴۱۲    | -                                        | ۵۸۸,۳۴۹,۴۴۴,۴۱۲    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۱/۰۶    | ۱۴۰۰/۱/۱/۰۶        | بلند مدت |
| -                                   | ۴۵۰,۹۱۳,۹۳۸,۹۵۱    | -                                        | ۴۵۰,۹۱۳,۹۳۸,۹۵۱    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۰۵/۰۲   | ۱۴۰۲/۰۵/۰۲         | بلند مدت |
| ۲۵۱,۹۳۱,۶۳۳,۸۷۷                     | ۳۸۳,۷۷۶,۹۸۶,۳۳۰    | -                                        | ۳۸۳,۷۷۶,۹۸۶,۳۳۰    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۰۴/۰۴   | ۱۴۰۲/۰۴/۰۴         | بلند مدت |
| -                                   | ۳۶۷,۹۴۶,۳۸۹,۶۵۹    | -                                        | ۳۶۷,۹۴۶,۳۸۹,۶۵۹    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۱   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۱         | بلند مدت |
| ۱۳۳,۳۱۱,۸۷۴,۳۷۹                     | ۳۰,۲۰۱,۹۶۹,۳۸۳,۰۰۸ | -                                        | ۳۰,۲۰۱,۹۶۹,۳۸۳,۰۰۸ | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۱/۰۵    | ۱۴۰۱/۱/۱/۰۵        | بلند مدت |
| -                                   | ۲۹۰,۷۰۹,۰۴۰,۹۱۷    | -                                        | ۲۹۰,۷۰۹,۰۴۰,۹۱۷    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۹   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۹         | بلند مدت |
| ۵۷,۷۵۸,۰۳۱,۴۳۵                      | ۲۰,۹۷۳,۰۹۵۸,۹۱۱    | -                                        | ۲۰,۹۷۳,۰۹۵۸,۹۱۱    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۱/۰۳    | ۱۴۰۱/۱/۲/۰۳        | بلند مدت |
| -                                   | ۱۵۶,۷۷۶,۱۶۴,۳۹۰    | -                                        | ۱۵۶,۷۷۶,۱۶۴,۳۹۰    | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۱/۲۳۱   | ۱۴۰۱/۱/۲۳۱         | بلند مدت |
| -                                   | ۱۴۲,۶۸۰,۰۰۴۹,۹۵۶   | -                                        | ۱۴۲,۶۸۰,۰۰۴۹,۹۵۶   | -                                   | ۱۸   | ۱۴۰۲/۱/۲۱۶   | ۱۴۰۱/۱/۲۱۶         | بلند مدت |
| -                                   | ۱۳۳,۹۲۷,۲۶۸,۹۱۸    | (۵۳۷,۲۶۸)                                | ۱۳۳,۹۲۷,۸۰۶,۱۸۶    | ۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۸   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۱   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۱         | بلند مدت |
| -                                   | ۱۰۳,۱۰۰,۶۹۰,۰۰۳۳   | -                                        | ۱۰۳,۱۰۰,۶۹۰,۰۰۳۳   | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱۸   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۹   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۹         | بلند مدت |
| ۱,۲۸۳,۲۲۹,۸۵۰,۹۴۵                   | ۳,۷۲۷,۸۶۳,۰۵۵,۱۹۷  | (۵۳۷,۲۶۸)                                | ۳,۷۲۷,۸۶۳,۵۹۲,۴۶۵  | ۱,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               |      |              |                    |          |

پیش‌بینی گزارش حسابرسی

جمع نقل به صفحه بعد

جمع نقل به سفته بند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

جميع نقل به صفحه بعد

15.3 / 11 / 12

صندوق سرمایه گذاری لگن 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 | ریال              | سود خالص | ریال              | سود خالص | ریال             | نوع حساب                              |
|---------------------------------------|--------------------|--------------|---------|--------------------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|------------------|---------------------------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل                   |                    |              |         |                                |                   |                                          |                   |          |                   |          |                  |                                       |
| بانک رفاه - ۳۵۵۸۵۳۲۴۴                 | ۱۴۰۱/۱۲/۱۳         | ۱۴۰۱/۱۲/۱۳   | ۱۸      | -                              | ۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۰    | -                                        | ۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۰    | -        | ۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۰    | -        | -                | بانک رفاه - ۳۵۵۸۵۳۲۴۴                 |
| بانک رفاه - ۳۵۲۴۴۸۴۲                  | ۱۴۰۷/۰۷/۹          | ۱۴۰۷/۰۷/۹    | ۱۸      | -                              | ۴۱,۹۲۹,۳۱۵,۰۳۰    | -                                        | ۴۱,۹۲۹,۳۱۵,۰۳۰    | -        | ۴۱,۹۲۹,۳۱۵,۰۳۰    | -        | -                | بانک رفاه - ۳۵۲۴۴۸۴۲                  |
| بانک دی - ۴۰,۶۲۵,۲۲۲,۰۰۵              | ۱۴۰۷/۰۷/۱۳         | ۱۴۰۳/۱۷/۱۳   | ۱۸      | ۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۴۱,۶۷۸,۶۷۱,۲۲۲    | (۴۴۰,۷۲۰,۸۴۰)                            | ۴۱,۲۳۶,۹۵۰,۳۹۲    | -        | ۴۱,۲۳۶,۹۵۰,۳۹۲    | -        | -                | بانک دی - ۴۰,۶۲۵,۲۲۲,۰۰۵              |
| بانک اقتصاد نوین - ۸۰,۶۷۸,۲۰۸-۲۸۳-۲۰۸ | ۱۴۰۷/۰۳/۱۰         | ۱۴۰۳/۰۳/۱۰   | ۱۸      | -                              | ۳۹,۷۲۷,۹۴۵,۲۰۶    | -                                        | ۳۹,۷۲۷,۹۴۵,۲۰۶    | -        | ۳۹,۷۲۷,۹۴۵,۲۰۶    | -        | -                | بانک اقتصاد نوین - ۸۰,۶۷۸,۲۰۸-۲۸۳-۲۰۸ |
| بانک پاسارگاد - ۷-۱۳۸۵۳۱۹-۹-۱۲-۲۵۰    | ۱۴۰۷/۰۹/۲۲         | ۱۴۰۷/۰۹/۲۲   | ۱۸      | -                              | ۳۷,۶۳۱,۵۰۶,۸۵۵    | -                                        | ۳۷,۶۳۱,۵۰۶,۸۵۵    | -        | ۳۷,۶۳۱,۵۰۶,۸۵۵    | -        | -                | بانک پاسارگاد - ۷-۱۳۸۵۳۱۹-۹-۱۲-۲۵۰    |
| بانک پارسین - ۴۰۱,۸۴۳,۷۴۶-۵           | ۱۴۰۷/۰۷/۰۳         | ۱۴۰۳/۰۷/۰۳   | ۱۸      | -                              | ۳۶,۹۸۶,۳۰۱,۲۷۰    | -                                        | ۳۶,۹۸۶,۳۰۱,۲۷۰    | -        | ۳۶,۹۸۶,۳۰۱,۲۷۰    | -        | -                | بانک پارسین - ۴۰۱,۸۴۳,۷۴۶-۵           |
| بانک رفاه - ۳۳۴۱۷۶۲۱۸-                | ۱۴۰۷/۱/۱۸          | ۱۴۰۳/۱/۱۸    | ۱۸      | -                              | ۳۵۰,۲۳۴,۲۴۶,۵۵۷   | -                                        | ۳۵۰,۲۳۴,۲۴۶,۵۵۷   | -        | ۳۵۰,۲۳۴,۲۴۶,۵۵۷   | -        | -                | بانک رفاه - ۳۳۴۱۷۶۲۱۸-                |
| بانک اقتصاد نوین - ۷-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸  | ۱۴۰۷/۱/۰۹          | ۱۴۰۲/۱/۰۹    | ۱۸      | -                              | ۳۳,۵۱۰,۴۳۶,۵۵۰    | -                                        | ۳۳,۵۱۰,۴۳۶,۵۵۰    | -        | ۳۳,۵۱۰,۴۳۶,۵۵۰    | -        | -                | بانک اقتصاد نوین - ۷-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸  |
| بانک رفاه - ۳۲۴۱۰,۲۷۲۷                | ۱۴۰۷/۱/۱۸          | ۱۴۰۳/۱/۱۸    | ۱۸      | ۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۳۰,۱۳۶,۴۳۸,۳۴۹    | (۱۱۳,۱۴۱,۷۲۳)                            | ۳۰,۰۲۳,۲۹۶,۶۲۷    | -        | ۳۰,۰۲۳,۲۹۶,۶۲۷    | -        | -                | بانک رفاه - ۳۲۴۱۰,۲۷۲۷                |
| بانک تجارت - ۰۴۲۶۶-۱۸,۵۹۳۶۷           | ۱۴۰۷/۱/۱۴          | ۱۴۰۳/۱/۱۴    | ۱۸      | -                              | ۲۷,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۷    | -                                        | ۲۷,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۷    | -        | ۲۷,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۷    | -        | -                | بانک تجارت - ۰۴۲۶۶-۱۸,۵۹۳۶۷           |
| بانک رفاه - ۳۲۶۲۱۷۲۴۱                 | ۱۴۰۷/۱/۳۰          | ۱۴۰۳/۱/۳۰    | ۱۸      | ۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۲۷,۳۶۹,۵۶۳,۰۱۰    | (۴۴۶,۶۳۹,۲۳۴)                            | ۲۶,۹۲۷,۲۲۳,۷۱۶    | -        | ۲۶,۹۲۷,۲۲۳,۷۱۶    | -        | -                | بانک رفاه - ۳۲۶۲۱۷۲۴۱                 |
| بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷-۱۴,۸۵۳۱۹-۸    | ۱۴۰۷/۱/۲۱          | ۱۴۰۳/۱/۲۱    | ۱۸      | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۲۶,۳۰۱,۱۲۹,۸۵۶    | (۴۴۶,۱۶۶,۱۷۳)                            | ۲۵,۸۵۵,۱۰۳,۶۸۳    | -        | ۲۵,۸۵۵,۱۰۳,۶۸۳    | -        | -                | بانک پاسارگاد - ۲۵۰,۳۰۷-۱۴,۸۵۳۱۹-۸    |
| جمع نقل به صفحه بعد                   |                    |              |         |                                |                   |                                          |                   |          |                   |          |                  |                                       |
|                                       |                    |              |         | ۱۳۲۶۰,۳۱۳۷۰۵۰۷۱                | ۴,۱۶۸,۰۰۰۱۵۴۵,۲۴۵ | (۱,۴۴۳,۳۰۵,۳۹۷)                          | ۴,۱۶۶,۵۵۸,۲۳۹,۹۳۸ |          | ۴,۱۶۶,۵۵۸,۲۳۹,۹۳۸ |          | ۱,۳۳۴,۵۶۴,۹۰۰۵۰۷ |                                       |



صندوق سرمایه گذاری کلان رفا  
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 سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | درصد | ریال           | مبلغ اسمی گواهی با سوره بانکی | سود          | هزینه برگشت سود یا هزینه تبدیل سوره | سود خالص       | ریال    | سود خالص | ریال    | سود خالص |
|----------------------------|--------------------|--------------|---------|------|----------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------|---------|----------|---------|----------|
| جمع نقل از صفحه قبل        | -                  | -            | -       | -    | ۱۴۱۷۱۰۶۷۱۴۰۸۸۳ | ۵۰۱۲۷۷۵۱۹۰۸۸۱                 | (۱۴۵۳۸۴۴۵۱۱) | ۵۰۱۱۳۳۱۳۳۶۸۷۰                       | ۱۴۹۹۱۷۸۷۹۹۵۹۶۴ | ۲۰۳۷۵۱۳ | ۲۰۳۷۵۱۳  | ۲۰۳۷۵۱۳ | ۲۰۳۷۵۱۳  |
| مسکن - ۴۲۰۲۰۷۱۷۱۶۶۰        | ۱۴۰۱/۱۱/۱۲         | -            | ۸       | -    | ۱۳۱۴۵۷۱        | ۲۰۳۷۵۱۳                       | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| کوتاه مدت                  | ۱۳۹۸/۰۸/۲۷         | -            | ۸       | -    | ۳۵۴۹۳۹۸۹۱۱     | ۱۳۹۱۸۲۶                       | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| کوتاه مدت                  | ۱۴۰۱/۰۹/۰۸         | -            | ۸       | -    | ۱۵۰۷۸۴۶        | ۹۰۵۵۴                         | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| کوتاه مدت                  | ۱۴۰۱/۰۹/۲۱         | -            | ۸       | -    | ۱۳۲۰۴۷۹        | ۶۳۲۸۳                         | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| کوتاه مدت                  | ۱۴۰۱/۱۲/۱۳         | -            | ۸       | -    | ۵۰۶۴۴۵۴۰۹۹     | ۳۳۵۳۲                         | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| پایسبان - ۴۷۰۱۳۵۵۸۴۰۷      | ۱۴۰۱/۱۲/۱۳         | -            | ۸       | -    | ۱۳۲۰۴۷۹        | ۶۳۲۸۳                         | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| پایسبان - ۴۷۰۱۳۵۵۸۴۰۷      | ۱۴۰۱/۱۲/۱۳         | -            | ۸       | -    | ۱۳۲۰۴۷۹        | ۶۳۲۸۳                         | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۲۰           | ۱۳۹۴/۱۰/۰۷         | -            | ۸       | -    | ۵۰۳۱           | ۵۰۳۱                          | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| پیش‌گاز - ۴۰۱۲۱۴۵۳۳۱۵۰۴    | -                  | -            | -       | -    | -              | -                             | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| دی - ۴۰۵۱۳۱۷۷۱۰۶           | -                  | -            | -       | -    | -              | -                             | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| اقساط نوین - ۴۸۰۴۰۳۸۲۰۶۷۸۲ | -                  | -            | -       | -    | -              | -                             | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| اقساط نوین - ۴۸۰۴۰۳۸۲۰۶۷۸۲ | -                  | -            | -       | -    | -              | -                             | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| اقساط نوین - ۴۸۰۴۰۳۸۲۰۶۷۸۲ | -                  | -            | -       | -    | -              | -                             | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| رقه - ۳۳۳۵۳۱۰              | -                  | -            | -       | -    | -              | -                             | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| اقساط نوین - ۴۸۰۴۰۳۸۲۰۶۷۸۲ | -                  | -            | -       | -    | -              | -                             | -            | -                                   | -              | -       | -        | -       | -        |
| جمع نقل به صفحه بعد        | -                  | -            | -       | -    | ۱۴۱۷۸۷۸۴۸۳۶۷۸۹ | ۵۰۱۲۷۷۵۱۹۰۲۰۲۰                | (۱۴۵۳۸۴۴۵۱۱) | ۵۰۱۱۳۳۵۵۷۵۰۹                        | ۲۸۳۱۰۰۹۵۹۹۱۰   | ۲۰۳۷۵۱۳ | ۲۰۳۷۵۱۳  | ۲۰۳۷۵۱۳ | ۲۰۳۷۵۱۳  |

پیراست گواش حسابرسی  
موجود ۱۴۰۳/۱۲/۱۳  
رازدار

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 سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | نوع سود | مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی | سود               | مزید بر کفایت سود یا مزید تفریل سود<br>سپرده | ریال              | ریال              | سود خالص          | سود خالص |
|-----------------------------------|--------------------|--------------|---------|--------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| جمع نقل از صفحه قبل               | -                  | -            | -       | ۱۴,۱۷۹,۷۸۲,۹۳۶,۷۸۹             | ۵۰,۱۲,۷۷۹,۷۰۲,۰۲۰ | (۱,۴۵۲,۸۴۴,۵۱۱)                              | ۲,۳۳۱,۰۰۰,۹۶۹,۹۱۰ | ۵۰,۱۱,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۹ | ریال              | ریال     |
| پایدار کاد - ۱۲۸۵۳۱۹۰۲ - ۲۵۰۰۹۰۱۲ | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۱۰۹۰۹۰۰۰,۱۴۹,۸۹۹  | -                 | -                 | -        |
| ۳۳۶۲۲۹۶۸۰ - وقفه                  | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۱۰۳۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۶   | -                 | -                 | -        |
| ۸۱۶۰۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳۰۳ - سابلان        | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۱۸۱,۱۸۹,۵۸۹,۰۳۸   | -                 | -                 | -        |
| ۳۳۶۵۶۱۴۰ - وقفه                   | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۱۸۰,۶۰۴,۱۰۹,۵۷۳   | -                 | -                 | -        |
| ۱۶۷-۹۰۶۷۸۲-۴۸۰۱ - قصه‌کد نوین     | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۱۲۷,۷۸۰,۸۳۱,۹۱۸   | -                 | -                 | -        |
| ۸۱۶۰۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳۰۴ - سابلان        | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۱۳۶۰۰۰۹۵۸,۸۸۷     | -                 | -                 | -        |
| ۳۳۵۴۳۱۸۷ - وقفه                   | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۲۳۵۴۰۳۰۰۱۳,۷۱۶    | -                 | -                 | -        |
| ۸۱۶۰۱۱۱-۳۷۱۳۱۰۳۰۴ - سابلان        | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۹۹,۷۲۳,۶۸۴,۹۳۲    | -                 | -                 | -        |
| ۵۶۰۰۸۸۷۳۳۳۳۳۴ - مسکن              | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۱۸۸,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۱   | -                 | -                 | -        |
| ۵۶۰۰۹۱۸۸۳۳۳۳۳۴ - مسکن             | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۸۳,۳۹۷,۹۳۲,۸۶۰    | -                 | -                 | -        |
| ۲۳۳۵۲۱۱۱ - وقفه                   | -                  | -            | -       | -                              | -                 | -                                            | ۳۳,۸۶۴,۹۸۸,۶۷۳    | -                 | -                 | -        |
| جمع نقل به صفحه بعد               | -                  | -            | -       | ۱۴,۱۷۹,۷۸۲,۹۳۶,۷۸۹             | ۵۰,۱۲,۷۷۹,۷۰۲,۰۲۰ | (۱,۴۵۲,۸۴۴,۵۱۱)                              | ۲,۳۳۱,۰۰۰,۹۶۹,۹۱۰ | ۵۰,۱۱,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۹ | ۲,۸۴۹,۱۶۰,۸۱۵,۸۵۲ | 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

[illegible]

جمع نقل از صفحه قبل

سجلان - ۱۰۳-۱۳۷۱۳۱-۱۱۱-۸۱۶

٢٢٢٢٥١٣٨٤ - فاف,

٢٢٠٩٠٠٠ - ٢٢٠٩٠٠٠

بئسار، ۵۵ - ۲ - ۱۹۸۵ - ۱۲ - ۹۰ - ۲۵

٢٢٥٩٨٥٩٥ - ٥٩٨

اقتصاد نوین - ۱۵۷-۲۸۳-۶۷۸۲.۴۸-۲ -

RFYRFYRFY - old,

ملف ١١١-٣٧١٣١-٣-٥-١

خاورمیانه - ۱۰۰۷-۶۰-۹۲۵-۶۵۹.....

کشاورزی - ۱۰۳۶۲-۹۹۰۳

50-47799-48A

پارستان ۴۰۴-۰۷۷۹۷۲۸-۴۰۱

157-9.9-5782.4A-2 - اقتصاد نوین

کٹاورزی- ۱۰۳۷۸۴۹۲۶۲

7



پیشو است گزارش حسابرسی

اسماء

15.3 / 12 / 18

**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:

| یادداشت                     | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ |
|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                             | ریال                                | ریال                                |
| درآمد تنزیل سود سپرده بانکی | ۱,۳۲۸,۷۳۰,۵۸۹                       | ۱,۹۰۶,۰۵۰,۱۸۰                       |
| تعدیل کارمزد کارگزاری       | ۱,۰۳۶,۸۲۰                           | ۰                                   |
| درآمد تنزیل سود سهام        | ۳۷۹                                 | ۲,۲۴۵,۳۳۵,۲۰۶                       |
| جمع                         | ۱,۳۲۹,۷۶۷,۷۸۸                       | ۴,۱۵۱,۳۸۵,۳۸۶                       |

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 منعقد | نرخ سود اسمی | نرخ سود ترجیحی |
|-------------------------------|-------------|------------------------------|------------|---------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|--------------|----------------|
| شرکت تامین سرمایه امین        | مدیر صندوق  | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹ | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰                                           | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۲,۱۲۵                                        | ۱۹٪          | ۲۸/۵٪          |
| صکوک اجاره سستا ۳۱۱ بدون ضامن |             |                              | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۶۲,۱۷۷,۲۹۳,۰۰۰                                           | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱,۶۲۵                                        | ۱۸٪          | ۲۸٪            |

**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   | ۲۱۹,۹۱۷,۶۶۶,۱۸۹                     | ۲۰۱,۱۸۲,۹۹۴,۸۵۱                     |
| متولی  | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       |
| حسابرس | ۱,۴۷۱,۴۹۹,۳۲۵                       | ۹۲۶,۴۹۹,۹۴۰                         |
| جمع    | ۲۲۴,۳۸۹,۱۶۵,۵۱۴                     | ۲۰۳,۹۰۹,۴۹۴,۷۹۱                     |

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

**۲۴- سایر هزینه ها**

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

**۲۵- تعدیلات**

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |                                      |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| ریال                                | ریال                                |                                      |
| ۱۰,۱۹۷,۲۴۵,۲۲۶,۶۵۸                  | ۶,۱۱۲,۲۱۷,۴۷۱,۸۶۴                   | تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی  |
| (۹,۵۸۸,۱۴۷,۲۸۳,۷۸۲)                 | (۷,۸۷۲,۵۰۲,۲۲۶,۸۶۷)                 | تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی |
| <b>۶۰۹,۰۹۷,۹۴۲,۸۷۶</b>              | <b>(۱,۷۶۰,۲۸۴,۷۵۵,۰۰۳)</b>          |                                      |

**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.



پيوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶

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

۳۸- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                            |                          | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                            |                          | نوع وابستگی         | نام                     | اشخاص وابسته                    |
|------------|----------------------------|--------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------------------|
| درصد متحمل | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد متحمل | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری |                     |                         |                                 |
| ۰          | ۲۰۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰          | ۲۰۰۰۰                      | ممتاز                    | مدیر صندوق          | شرکت کارگزاری بانک رفاه | مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن |
| ۰/۰۵       | ۱۸۰۰۰۰                     | ممتاز                    | ۰/۰۶       | ۱۸۰۰۰۰                     | ممتاز                    | سهامدار عمده        | بانک رفاه کارگران       |                                 |
| ۰          | ۲۳                         | عادی                     | ۰          | ۲۳                         | عادی                     | نویسنده نثری        | عیرضا کاروسی            |                                 |
| ۰          | ۲۱                         | عادی                     | ۰          | ۲۱                         | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری   | فاطمه طالبی توفی        |                                 |
| ۰          | ۲۰                         | عادی                     | ۰          | ۲۰                         | عادی                     | مهرزاد چهلپی پخشگری | رفاه فزاران هدف         |                                 |
| ۰          | ۰                          | عادی                     | ۰          | ۰                          | عادی                     | سهامدار عمده        | شرکت خدمات گستر رفاه    | اشخاص وابسته به مدیر صندوق      |
| ۰/۵۰       | ۱۲۶,۲۹۱                    | عادی                     | ۱/۰۶       | ۳۰۷,۰۴۱                    | عادی                     | سهامدار عمده        | پودیش                   |                                 |
| ۰/۰۰       | ۰                          | عادی                     | ۰/۰۱       | ۳۱,۰۱                      | عادی                     | موسسه غیر انتفاعی   | صندوق کارگران بانک رفاه |                                 |
| ۱/۰۴       | ۰                          | عادی                     | ۰          | ۰                          | عادی                     | جمع                 |                         |                                 |
| ۱/۲۲       | ۱۶۶,۳۵۵                    |                          | ۱/۱۲۹      | ۳۳,۰۲۰۶                    |                          |                     |                         |                                 |

۳۹- معاملات با از کان و اشخاص وابسته به آنها

| مطلوبه طلب (بدهی)   | تاریخ معامله | ارزش معامله     |      | موضوع معامله             | نوع وابستگی   | طرف معامله                                |
|---------------------|--------------|-----------------|------|--------------------------|---------------|-------------------------------------------|
|                     |              | ریال            | ریال |                          |               |                                           |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹          |              | ۷۰,۸۹۱,۲۱۸      | ۰    | کارمزد خرید اوراق بهادار | کارگزار صندوق | شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران           |
| ۳۲۰,۳۰۵,۲۴۱,۹۲۳     | طی سال مالی  | ۱۰۰,۶۳۳,۳۰۸     | ۰    | کارمزد فروش اوراق بهادار | کارگزار صندوق | بانک رفاه کارگران                         |
| (۱۷,۵۷۳,۵۷۴,۴۸۰)    | طی سال مالی  | ۰               | ۰    | خسین صندوق               | مدیر صندوق    | شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران           |
| (۱۰,۴۰۳,۳۸۰,۲۵۴,۱۶) | طی سال مالی  | ۲۱۹,۹۱۷,۵۶۶,۱۸۹ | ۰    | کارمزد از کان            | مدیر صندوق    | مشاور سرمایه‌گذاری ایران‌تین تحلیل فارابی |
| (۸۱۶,۲۰۰,۰۰۰-۱)     | طی سال مالی  | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰    | کارمزد از کان            | مدیر صندوق    | موسسه حسابرسی رازدار                      |
| ۷۷۹,۴۹۹,۳۲۵         | طی سال مالی  | ۱,۴۷۱,۴۹۹,۳۲۵   | ۰    | کارمزد از کان            | حسابرس        |                                           |

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی  
 رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارالتیبا تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی انتشار یافته‌اند که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشند وجود نداشته است.