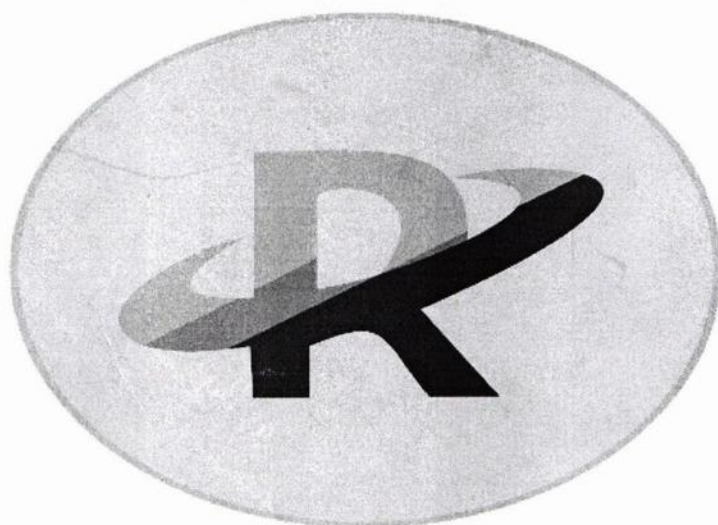




صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴



تاریخ: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی :

۴-۵

الف . اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۸

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۳۵

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

غلامرضا کمیجانی

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

متولی

۱

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خ فخارمقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲

نمابر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹-۳۵۳۰

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۷۷۲

Website: nrfund.ir

E-mail: info@refahbroker.ir

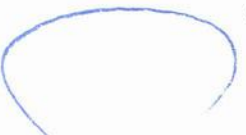
صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۰۹۵,۴۵۶,۹۲۱,۰۸۶	۱,۹۸۶,۴۳۱,۷۵۱,۴۹۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۲۸,۷۵۱,۷۰۹,۲۶۹,۸۶۶	۲۵,۲۳۵,۵۷۵,۲۳۹,۹۹۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۵,۴۵۶,۵۸۶,۱۲۴,۵۵۴	۱۲,۰۲۶,۶۹۶,۹۸۴,۶۸۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۵,۴۲۰,۶۰۵,۸۵۰,۲۵۹	۴,۰۹۴,۰۳۲,۴۴۷,۲۳۱
حسابهای دریافتنی	۹	۴۰۷,۰۱۹,۴۸۵,۹۶۳	۲۶۳,۷۱۷,۸۱۹,۱۸۲
جاری کارگزاران	۱۰	۹۷	.
موجودی نقد	۱۱	۸,۰۲۲,۸۰۶,۱۷۹	۶,۹۸۵,۰۴۶,۱۷۸
سایر دارایی ها	۱۲	۹,۲۸۸,۸۹۹,۶۱۶	۴۹۳
جمع دارایی ها		۵۱,۱۴۸,۶۸۹,۳۵۷,۶۲۰	۴۳,۶۱۳,۴۳۹,۲۸۹,۲۵۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	.	۴۹۹,۳۳۳,۲۹۰,۷۶۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۵۲,۳۵۱,۵۵۴,۸۴۳	۱۰۲,۶۰۴,۸۹۰,۰۵۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۱,۶۶۵,۸۹۴,۹۱۴,۹۵۵	۲۰۶,۱۳۵,۰۹۲,۸۱۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱,۵۵۵,۵۸۳,۱۸۱,۸۵۲	۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۴۱,۹۷۵
پیش دریافت ها	۱۶	۱۶۸,۷۵۰,۵۹۷,۷۱۵	۱۹۲,۲۵۹,۰۸۹,۶۹۹
جمع بدهی ها		۳,۵۴۲,۵۸۰,۲۴۹,۳۶۵	۲,۲۳۱,۸۰۷,۸۰۵,۳۰۳
خالص دارایی ها	۱۷	۴۷,۶۰۶,۱۰۹,۱۰۸,۲۵۵	۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۲۰۰,۳۳۷	۱,۲۰۳,۵۴۷

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

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



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۳۳۷,۱۷۰,۷۳۴,۸۱۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۱۳۵,۳۷۹,۹۱۴,۴۷۹)
سود سهام	۲۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۲,۸۵۹,۳۱۴,۶۱۰,۸۴۱
سایر درآمدها	۲۲	۵,۷۶۲,۱۰۲,۶۵۹
جمع درآمدها	۳,۰۶۶,۸۶۷,۵۳۳,۸۳۹	۲,۰۷۸,۹۱۹,۸۸۰,۴۸۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۵۰۶۰۹,۷۷۹,۴۸۷)
سایر هزینه ها	۲۴	(۷,۲۳۲,۲۷۷,۰۵۸)
جمع هزینه ها	(۵۷,۸۴۲,۰۵۶,۵۴۵)	(۵۸,۵۱۶,۳۰۴,۱۶۱)
سود خالص	۳,۰۰۹,۰۲۵,۴۷۷,۲۹۴	۲,۰۲۰,۴۰۳,۵۷۶,۳۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۶/۶۲٪	۵/۷۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۶/۳۴٪	۵/۶۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۳۴,۳۸۳,۰۴۹	۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۴۸۴,۳۱۹	۱۱,۴۸۴,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۲۰۶,۷۳۲)	(۶,۲۰۶,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۳,۰۰۹,۰۲۵,۴۷۷,۲۹۴
تعدیلات	۲۵	۱,۱۳۰,۸۵۶,۷۲۷,۱۶۹
سود تقسیمی	۲۶	(۳,۱۹۲,۹۹۱,۵۸۰,۱۶۲)
خالص دارایی های پایان دوره	۳۹,۶۶۰,۶۳۶	۴۷,۶۰۶,۱۰۹,۱۰۸,۲۵۵
	۲۹,۲۵۹,۹۱۳	۳۵,۱۲۱,۷۶۵,۴۴۹,۱۳۴

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

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

امضا

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

شماره و سرمایه گذاری

ایرانیان

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

شماره و سرمایه گذاری

ایرانیان

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه از نوع صندوق های سرمایه گذاری (در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ تحت شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و هم چنین تحت شماره ثبت ۳۰۰۲۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۰۶۰ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. اساسنامه و امید نامه جدید صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ به تصویب مجمع صندوق رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

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

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

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

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

- واحدهای سرمایه گذاری «صندوق های سرمایه گذاری»

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

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

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

- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن ها مشارکت می کند باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند دارای خصوصیات زیر باشند:

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

- بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه گذاری بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار از متوسط بازدهی اوراق بهادار که در مالکیت صندوق است کمتر نباشد.

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

۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲.

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 شرکت ها 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 می باشد:

الف) قیمت ورقه بهادار به روش محاسبه شده به شرح بندهای فوق یا ارزش فعلی قیمت اعمال اختیار فروش ضمنی، هر کدام که بزرگتر باشد و

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق 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 ۳.۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود .								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبته.								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد .								
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: ۱) ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه ۲) ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳) ۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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								
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید جمع								

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- ذخیره تغییر ارزش سهام

رویه نحوه احتساب تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوقهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت طی سال مالی به استناد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر صدور و ابطال در سیستم نرم افزار صندوق محاسبه می شود. به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم که باید در محدوده ۲۰ درصد نرخ پیش بینی صندوق یا میانگین سود پرداختی سالانه شده طی شش ماه گذشته باشد تعیین می شود. که حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در یک روز که قابل شناسایی در صندوق است، از حاصل تقسیم حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم $\frac{20}{100} \times 252 = 50.4$ است. حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در یک روز که قابل شناسایی در صندوق می باشد از حاصل تقسیم حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم $\frac{20}{100} \times 252 = 50.4$ است. صندوق روزانه برای تک سهم موجود در پرتفوی صندوق مانده ذخیره تغییر ارزش سهم را محاسبه و با در نظر گرفتن سایر محدودیت ها اقدام به شناسایی ذخیره تغییر ارزش سهام در دفاتر صندوق می شود.

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

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۸۰,۵۱۸,۲۲۸,۰۶۸	۴۷۰,۴۴۶,۶۱۶,۵۹۱	۰/۹۲	۲۳۵,۷۲۹,۲۷۱,۷۴۰	۵۳۵,۹۲۰,۲۰۳,۳۵۲
محصولات شیمیایی	۴۰,۲۹۶,۸۴۵,۹۱۵	۴۲۲,۲۲۵,۳۷۰,۷۱۹	۰/۸۳	۹۸,۰۲۷,۰۰۴,۰۲۲	۶۷۷,۸۸۲,۴۱۶,۹۸۵
فلزات اساسی	۷۳,۴۲۵,۹۱۸,۰۷۱	۱۹۶,۷۵۱,۰۵۰,۲۸۳	۰/۳۸	۱۱۰,۷۰۶,۴۷۵,۴۷۵	۳۲۷,۸۵۵,۷۰۳,۳۱۳
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۵,۰۴۶,۵۷۸,۱۳۶	۶,۰۳۳,۸۸۳,۴۹۳	۰/۰۱	.	.
بانکها و موسسات اعتباری	.	.	.	۸۵,۴۹۵,۵۰۹,۴۷۵	۲۸۰,۷۲۸,۹۵۱,۸۴۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	.	۶۷,۹۴۷,۱۹۹,۸۵۴	۱۶۴,۰۴۴,۴۷۶,۰۰۱
جمع کل	۲۹۹,۲۸۷,۵۷۰,۱۹۰	۱,۰۹۵,۴۵۶,۹۲۱,۰۸۶	۲/۱۴	۵۹۷,۹۰۵,۴۶۰,۵۶۶	۱,۹۸۶,۴۳۱,۷۵۱,۴۹۸
					۴/۵۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۶	۲,۶۴۹,۸۱۳,۶۰۳,۴۲۳	۴/۸۶	۲,۴۸۴,۱۴۴,۴۸۴,۷۱۱	۱۳۳,۲۵۹,۰۵۴,۹۳۹	۲,۳۵۰,۸۸۵,۴۲۹,۷۷۲	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲۳
۵	۱,۹۷۵,۴۸۵,۹۱۴,۷۹۲	۳/۹۱	۱,۹۹۸,۸۶۶,۸۸۴,۹۱۵	۱۸۳,۸۵۰,۹۱۶,۱۹۶	۱,۸۱۵,۰۱۵,۹۶۸,۷۱۹	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۲۳
۰	۰	۳/۴۰	۱,۷۴۰,۴۱۹,۸۱۴,۰۹۱	۱۲۲,۸۱۹,۰۵۷,۳۷۸	۱,۶۱۷,۶۰۰,۷۵۶,۷۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳
۰	۰	۲/۱۲	۱,۰۸۸,۷۵۹,۰۹۸,۲۳۵	۸۶,۲۲۵,۲۴۰,۴۳۷	۱,۰۰۲,۵۳۳,۸۵۷,۷۹۸	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳
۰	۰	۲/۱۵	۱,۰۹۷,۴۷۶,۴۴۸,۶۴۲	۱۰۹,۳۶۰,۵۷۷,۱۱۱	۹۸۸,۱۱۵,۸۷۱,۵۳۱	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۲۰/۵
۲	۹۵۰,۲۱۵,۹۶۳,۲۰۲	۱/۹۱	۹۷۹,۴۶۴,۳۵۵,۳۵۳	۵۰,۴۷۲,۵۸۵,۶۳۶	۹۲۸,۹۹۱,۷۶۹,۷۱۷	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰/۵
۲/۳۱	۱,۰۰۷,۲۱۷,۷۸۹,۲۶۹	۱/۸۶	۹۴۹,۸۵۲,۱۰۴,۰۵۸	۴۲,۶۱۹,۴۶۹,۷۸۲	۹۰۷,۲۳۲,۶۳۴,۲۷۶	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳
۱/۹۴	۸۴۵,۷۸۹,۸۹۲,۰۸۹	۲/۰۵	۱,۰۴۶,۱۱۷,۴۹۹,۲۸۱	۱۴۶,۲۸۰,۶۳۴,۲۸۱	۸۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۰/۵
۰/۰۰	۰	۱/۹۰	۹۷۰,۴۹۱,۱۳۵,۳۵۸	۵۶,۳۳۴,۸۵۶,۲۲۰	۹۱۴,۱۵۶,۲۷۹,۱۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸
۲/۳۰	۹۶۱,۴۲۵,۲۵۴,۱۴۷	۱/۸۰	۹۲۳,۰۲۳,۱۳۱,۶۹۰	۷۸,۲۵۶,۲۷۳,۴۴۰	۸۴۴,۷۶۶,۸۵۸,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹
۰	۰	۱/۴۶	۷۴۶,۳۶۸,۵۱۲,۰۰۸	۵۰,۲۳۷,۶۰۸۶۰۷	۶۹۶,۱۳۰,۹۰۳,۴۰۱	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳
۱	۴۴۸,۶۵۱,۷۶۷,۶۸۵	۰/۸۵	۴۳۳,۸۸۹,۲۸۰,۹۹۲	۱۳,۶۱۳,۹۴۴,۷۰۶	۴۲۰,۲۷۵,۳۳۶,۲۸۶	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۰/۵
۰/۵۳	۲۳۳,۰۹۲,۳۱۸,۷۵۸	۰/۴۹	۲۵۱,۸۲۴,۳۱۸,۵۸۴	۰	۲۵۱,۸۲۴,۳۱۸,۵۸۴	۴۴۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰
۲۰/۸۰	۹,۰۷۱,۶۹۲,۵۰۳,۳۶۵	۲۸/۷۶	۱۴,۷۱۰,۶۹۷,۰۶۷,۹۱۸	۱,۰۷۳,۳۳۰,۲۰۸,۷۳۳	۱۳,۶۳۷,۳۶۶,۸۵۹,۱۸۵	۱۶,۱۹۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۲۱						نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال										
۲۰/۸۰	۹,۰۷۱,۶۹۲,۵۰۳,۳۶۵	۲۸/۷۶	۱۴,۷۱۰,۶۹۷,۰۶۷,۹۱۸	۱,۰۷۳,۳۲۰,۲۰۸,۷۳۳	۱۳,۶۳۷,۳۶۶,۸۵۹,۱۸۵	۱۶,۱۹۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۰	۰/۶۹	۳۵۳,۱۸۶,۱۳۲,۵۱۳	۴۲,۱۵۳,۰۱۷,۴۸۵	۳۱۱,۰۳۳,۱۱۵,۰۲۸	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۶۲-شخ ۰۵۰۳۲۹
۰	۰	۰/۶۲	۳۱۷,۹۷۱,۳۶۸,۱۰۵	۲۰,۰۵۵,۱۷۵,۲۰۴	۲۹۷,۹۱۶,۱۹۲,۹۰۱	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۲۰۹-شخ ۰۵۰۸۲۱
۰	۰	۰/۰۹	۴۳,۵۲۸,۶۰۹,۰۰۹	۰	۴۳,۵۲۸,۶۰۹,۰۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۷بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
۰	۴,۷۸۲,۵۰۴,۲۷۹	۰/۰۱	۴,۵۳۸,۱۳۵,۴۲۸	۱۵۹,۵۷۴,۱۸۶	۴,۳۷۸,۵۶۱,۲۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۲۰۸-شخ ۰۶۰۷۱۴
۰	۴,۶۲۵,۸۵۹,۹۹۸	۰/۰۱	۴,۴۰۱,۱۱۶,۴۱۲	۱۴۷,۲۲۷,۵۶۹	۴,۲۵۳,۸۸۸,۸۴۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-شخ ۰۴۱۲۲۴
۰	۴,۸۲۸,۲۳۳,۳۱۱	۰/۰۱	۴,۳۵۳,۴۲۵,۰۵۸	۱۴۷,۲۲۷,۵۶۹	۴,۲۰۶,۱۹۷,۴۸۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۸۵-شخ ۰۵۰۳۲۴
۰/۰۱	۴,۱۰۱,۱۱۷,۶۶۲	۰/۰۱	۴,۵۳۰,۰۰۵,۰۰۶	۴۱۷,۷۵۰,۴۸۷	۴,۱۱۲,۲۵۴,۵۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۷۱-شخ ۰۶۰۳۱۶
۰/۰۱	۴,۸۰۳,۵۹۰,۴۵۳	۰/۰۱	۴,۴۵۶,۷۶۸,۷۴۲	۲۰۱,۰۳۵,۲۳۴	۴,۲۵۵,۷۳۳,۵۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۵۷-شخ ۰۴۰۴۱۱
۰/۰۱	۴,۶۷۸,۹۱۸,۰۵۴	۰/۰۱	۴,۵۴۶,۶۶۲,۴۴۶	۲۰۱,۰۳۵,۲۳۴	۴,۳۴۵,۶۲۷,۲۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۵۸-شخ ۰۵۰۴۱۱
۰/۰۱	۴,۶۳۱,۲۲۶,۷۰۰	۰/۰۱	۴,۲۷۶,۸۳۳,۹۱۷	۳۲۶,۲۱۸,۲۳۷	۴,۰۵۰,۶۱۵,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۵۹-شخ ۰۵۰۸۱۱
۲/۳۷	۱,۰۳۴,۷۶۹,۴۹۳,۰۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۲/۳۰	۱,۰۰۲,۳۸۴,۶۵۸,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۴۱-شخ ۰۴۰۳۰۲
۲/۰۲	۸۸۰,۹۶۴,۳۹۶,۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸
۰/۰۱	۴,۴۳۴,۴۸۳,۲۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۵۱-شخ ۰۴۰۲۲۲
۲۷/۵۸	۱۲,۰۲۶,۶۹۶,۹۸۴,۳۸۱	۳۰/۲۲	۱۵,۴۵۶,۵۸۶,۱۲۴,۵۵۴	۱,۱۳۷,۱۳۸,۴۶۹,۹۳۸	۱۴,۳۱۹,۴۴۷,۶۵۴,۶۱۶	۱۶,۹۷۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱-۶- مدیر صندوق برای اوراق به شرح زیر اقدام به تعدیل قیمت و استفاده از قیمت های کارشناسی نموده است :

نام اوراق	نماد اوراق	تاریخ سر رسید اوراق	تعداد	قیمت بازار	درصد تعدیلات	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش بازار تعدیل شده
				ریال	درصد	ریال	ریال
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	تامین ۰۵۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸	اراد ۱۱۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷)	۹۱۴,۳۲۲	۹۱۴,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۰۴۱۱۱۰	اراد ۱۳۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰/۰)	۸۴۴,۹۲۰	۸۴۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۰۴۰۸۰۴	اراد ۱۳۹	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۴۰۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۶۸,۳۷۴	۹۲۹,۱۶۰,۱۸۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش-خ ۰۴۱۰۰۹	اراد ۱۴۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۴۹۵,۰۰۰	۴۶۷,۰۵۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۴۹,۱۹۵	۴۲۰,۳۵۱,۵۲۵,۰۰۰
اسناد خزانه-م ۱۳م-دوجه ۰۵۱۰۲۱۰۰۲	اخزا ۲۱۳	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۴۴۷,۷۷۶	۲۷۹,۸۵۵,۵۲۲,۲۴۰	(۱۰)	۵۶۲,۴۹۱	۲۵۱,۸۶۹,۹۷۰,۰۱۶
مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش-خ ۰۴۰۴۱۱	اراد ۱۵۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰	۴,۸۶۵,۹۵۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۷۵,۸۷۱	۴,۳۷۹,۳۵۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش-خ ۰۵۰۴۱۱	اراد ۱۵۸	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰	۴,۷۲۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۵۰,۹۳۲	۴,۲۵۴,۶۶۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش-خ ۰۵۰۸۱۱	اراد ۱۵۹	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۵,۰۰۰	۴,۶۷۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۴۱,۳۹۲	۴,۲۰۶,۹۶۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش-خ ۰۵۰۳۲۹	اراد ۱۶۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۳۶۵,۰۰۰	۳۴۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۵۲,۳۰۰	۳۱۱,۰۰۸۹,۵۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش-خ ۰۶۰۳۱۶	اراد ۱۷۱	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۵,۰۰۰	۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۲۲,۶۰۰	۴,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش-خ ۰۴۰۷۱۰	اراد ۱۶۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۶۴,۴۵۰	۱,۸۱۵,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش-خ ۰۵۰۶۲۰	اراد ۱۷۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۰۸,۹۴۷	۱,۶۱۷,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۰۶۰۴۱۷	اراد ۱۷۹	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲,۹۹۵,۰۰۰	۲,۶۱۲,۵۶۸,۴۵۰,۰۰۰	(۱۰)	۷۸۵,۰۷۹	۲,۳۵۱,۳۱۱,۶۰۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۰۴۱۰۲۴	اراد ۱۸۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۵۶,۰۳۵	۹۰۷,۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش-خ ۰۴۱۲۲۴	اراد ۱۸۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۵,۰۰۰	۴,۷۲۹,۴۵۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۵۱,۳۰۱	۴,۲۵۶,۵۰۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۸۵-ش-خ ۰۵۰۳۲۴	اراد ۱۸۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۵,۰۰۰	۴,۸۲۹,۳۵۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۶۹,۳۸۳	۴,۳۴۶,۴۱۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش-خ ۰۶۰۷۱۴	اراد ۲۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۵,۰۰۰	۴,۵۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۱۰,۲۷۰	۴,۰۵۱,۳۵۰,۰۰۰
جمع							۱۱,۲۹۳,۲۶۹,۱۲۵,۰۱۶

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

نام صندوق	۱۴۰۴/۰۳/۳۱							۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	نوع صندوق	تعداد	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد
صندوق س.هستی بخش آگاه-س	سهامی	۱,۲۲۹,۰۱۷	۲۱۸,۲۷۳,۹۴۶,۹۳۴	۲۵۱,۸۳۲,۲۰۲,۲۴۸	۰/۴۹	۲۱۸,۲۷۳,۹۴۶,۹۳۴	۲۱۲,۷۳۳,۲۶۶,۹۶۸	۰/۴۹	
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	سهامی	۲۷,۷۸۷,۰۰۰	۷۶۱,۳۷۰,۳۱۸,۳۳۲	۷۹۲,۵۱۶,۵۸۱,۶۵۲	۱/۵۵	.	.	.	
صندوق س شاخصی آرام مفید	سهامی	۷,۴۰۶,۹۴۰	۱۴۵,۶۵۱,۱۳۹,۱۸۵	۱۵۶,۰۲۶,۸۶۲,۴۱۷	۰/۳۱	۱۴۵,۶۵۱,۱۳۹,۱۸۵	۱۳۹,۶۷۶,۹۶۳,۶۰۲	۰/۳۲	
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	سهامی	۱۴,۷۸۴,۸۴۰	۱۵۹,۶۲۳,۳۱۹,۴۵۰	۳۱۸,۸۵۱,۱۳۴,۰۹۷	۰/۴۳	۱۵۹,۶۲۳,۳۱۹,۴۵۰	۲۰۲,۴۵۹,۴۴۹,۹۶۴	۰/۴۶	
صندوق س. ثروت هیوا-س	سهامی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۷۹,۹۹۴,۰۰۰	۰/۱۷	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۶,۸۰۸,۶۸۱,۲۵۰	۰/۱۸	
صندوق س صنایع مفید ۱- بخشی	سهامی	۱۸,۲۱۲,۷۵۴	۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶	۲۳۶,۸۴۸,۴۶۵,۱۳۷	۰/۴۶	۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶	۲۴۱,۷۶۰,۰۶۹,۲۵۳	۰/۵۵	
صندوق س. بخشی داریوش ۱-ب	سهامی	۱۸,۱۳۴,۴۲۹	۲۶۰,۸۷۶,۲۶۲,۷۳۲	۲۵۱,۴۴۳,۱۹۹,۵۸۳	۰/۴۹	۲۶۰,۸۷۶,۲۶۲,۷۳۲	۲۳۴,۳۸۰,۸۵۳,۰۹۰	۰/۵۴	
صندوق ص.س. میتنی بر کالای فارابی	سهامی	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۳۳,۴۸۵,۵۳۹	۶۱۴,۵۷۲,۰۲۷,۵۲۰	۱/۲۰	۴۹۹,۳۳۳,۴۸۵,۵۳۹	۴۹۵,۰۸۴,۰۱۷,۹۷۰	۱/۱۴	
صندوق س.عرش میلاد شهر-س	سهامی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۹۹,۷۲۹,۰۶۲	۰/۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۹۱۰,۰۰۰	۰/۱۱	
صندوق س. بخشی داریوش ۲-ب	سهامی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۳۶,۰۷۸,۲۵۰	۰/۰۹	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰/۰۹	
صندوق س صنایع مفید ۶- بخشی	سهامی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۲,۷۶۰,۰۰۰	۹,۷۷۸,۳۷۴,۳۷۵	۰/۰۲	.	.	.	
صندوق صبا	سهامی	۳۶۴,۵۱۵	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۶۲۵	۳۷۳,۰۸۷,۶۴۳,۷۷۰	۰/۷۳	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۶۲۵	۳۳۳,۴۱۵,۲۸۹,۲۳۰	۰/۷۶	
صندوق توسعه تعاون	سهامی	۴۴۰,۳۲۵	۳۰۲,۶۹۵,۰۱۲,۷۵۴	۵۰۷,۹۸۰,۴۷۵,۹۲۵	۰/۹۹	۳۰۲,۶۹۵,۰۱۲,۷۵۴	۴۲۸,۶۱۳,۶۵۵,۹۷۵	۰/۹۸	
صندوق گنجینه رفاه	سهامی	۴۵۹,۴۷۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۶۵۱,۸۰۷,۷۹۷,۷۶۰	۱/۲۷	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۵۵۹,۸۷۰,۱۴۸,۱۱۰	۱/۲۸	
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	سهامی	۶۶,۱۸۲,۶۰۷	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۱۳	۱,۱۶۶,۴۴۵,۲۸۴,۴۶۳	۲/۲۸	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۱۳	۱,۰۷۹,۵۷۶,۶۴۱,۸۱۹	۲/۴۸	
جمع			۴,۳۹۵,۲۹۳,۹۸۳,۷۹۷	۵,۴۲۰,۶۰۵,۸۵۰,۳۵۹	۱۰/۶۰	۳,۶۲۲,۹۱۰,۹۰۵,۴۷۵	۴,۰۹۴,۰۲۲,۴۴۷,۲۳۱	۹/۳۹	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۱۳/۵۴	۵,۹۰۵,۶۹۵,۱۳۷,۸۵۶	۱۵/۳۰	۷,۸۲۵,۷۴۳,۲۹۰,۹۴۰	بانک رفاه
۹	۴,۰۹۸,۶۳۰,۴۸۹,۳۹۹	۷/۷۰	۳,۹۴۰,۰۰۵,۵۷۴,۳۱۶	بانک پاسارگاد
۹	۴,۰۰۰,۰۲۹,۹۳۶,۹۸۳	۵/۹۷	۳,۰۵۵,۲۰۶,۲۵۸,۴۲۳	بانک پارسیان
۸/۲۵۵	۳,۶۰۰,۱۳۸,۶۹۴,۳۱۷	۷/۸۲	۴,۰۰۰,۰۲۳,۸۳۶,۶۱۷	بانک توسعه تعاون
۷/۰۴۰	۳,۰۷۰,۴۶۱,۱۵۳,۶۰۳	۶/۰۱	۳,۰۷۵,۸۰۴,۰۲۲,۳۳۶	بانک دی
۶	۲,۵۴۲,۴۰۸,۳۴۷,۱۵۵	۷/۸۲	۴,۰۰۰,۳۳۶,۹۹۶,۲۰۵	بانک مسکن
۵	۲,۰۱۵,۵۱۲,۹۵۸,۷۲۵	۳/۹۴	۲,۰۱۶,۱۳۷,۹۹۲,۶۸۷	بانک ملی
۰	۱,۷۰۰,۰۵۶,۴۱۰	۱/۴۸	۷۵۷,۴۴۸,۵۴۱,۶۵۷	بانک تجارت
۰	۹۱۳,۱۸۹,۰۲۷	۰	۸۰,۹۱۷,۵۵۹,۵۹۹	بانک خاورمیانه
۰	۸۱,۱۷۹,۹۱۶	۰	۱,۷۴۹,۷۷۱	بانک اقتصاد نوین
۰	۱,۷۴۲,۶۷۷	۰	۱,۲۹۸,۸۲۳	بانک سامان
۰	۱,۲۸۲,۶۵۷	۰	۴۵۰,۲۳۹	بانک کشاورزی
۰	۱,۰۷۱,۲۶۹	۰	۸۱,۶۹۸,۲۵۳	بانک صادرات
۵۷/۸۶	۲۵,۲۳۵,۵۷۵,۲۳۹,۹۹۴	۵۶/۲۱	۲۸,۷۵۱,۷۰۹,۲۶۹,۸۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۶۰.۶۶,۱۹۶,۷۷۳	۶,۱۹۲,۸۳۶,۹۳۲	۰	۲۵	۶,۱۹۲,۸۳۶,۹۳۲
۲۵۷,۶۵۱,۶۲۲,۴۰۹	۴۰۰,۸۲۶,۶۴۹,۰۳۱	(۵,۶۳۷,۶۵۳,۱۸۲)	متغیر	۴۰۶,۴۶۴,۳۰۲,۲۱۳
۲۶۳,۷۱۷,۸۱۹,۱۸۲	۴۰۷,۰۱۹,۴۸۵,۹۶۳	(۵,۶۳۷,۶۵۳,۱۸۲)		۴۱۲,۶۵۷,۱۳۹,۱۴۵

سود سهام

سود سپرده بانکی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	بد (بی) - ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۴۹۹,۳۳۳,۲۹۰,۷۶۶-	۹,۳۱۷,۹۷۹,۱۴۱,۱۱۱	(۸,۸۱۸,۶۴۵,۸۵۰,۳۴۵)	۰
شرکت کارگزاری بانک مسکن	۱	۶۲,۷۳۹,۳۱۴,۳۱۲	(۶۲,۷۳۹,۳۱۴,۲۱۶)	۹۷
	(۴۹۹,۳۳۳,۲۹۰,۷۶۵)	۹,۳۸۰,۷۱۸,۴۵۵,۴۲۳	(۸,۸۸۱,۳۸۵,۱۶۴,۵۶۱)	۹۷

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶,۹۸۵,۰۴۶,۱۷۸	۸,۰۲۲,۸۰۶,۱۷۹
۶,۹۸۵,۰۴۶,۱۷۸	۸,۰۲۲,۸۰۶,۱۷۹

رفاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲

۱۲- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. در این صندوق مدت استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون ها و ثبت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۲۰۳/۰۳/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
مانده ابتدای سال	ریال	ریال	ریال
۴۹۳	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۶۴۴
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۳۶۱,۱۷۹)	۱,۰۹۱,۶۳۸,۸۲۱
۴۹۳	۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۱,۱۰۰,۸۷۷)	۹,۲۸۸,۸۹۹,۶۱۶

مخارج نرم افزار

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲,۵۴۲,۴۶۶,۶۸۲	۱۳۱,۵۹۷,۹۹۹,۶۶۵	مدیر
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	ضامن
۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۱۸	۱,۳۷۵,۵۸۳,۸۰۴	متولی
۱,۱۴۳,۷۴۸,۹۷۳	۱,۷۰۴,۲۹۶,۸۹۴	حسابرس
۱۰۲,۶۰۴,۸۹۰,۰۵۳	۱۵۲,۳۵۱,۵۵۴,۸۴۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۶,۴۲۲,۶۳۵,۹۱۱	۳۳۱,۲۳۰,۳۵۶,۷۴۷	۱۴-۱	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴۸,۹۲۰,۸۸۲,۶۴۹	۱,۱۸۷,۱۹۸,۷۲۶,۸۵۸	۱۴-۲	سود واحدهای صندوق
۱۰,۷۷۵,۰۸۳,۳۴۱	۹,۱۵۳,۸۸۱,۵۶۶	۱۴-۲	حساب مسدود ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۰,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۳	سایر واریزی های نامشخص
۴۹,۶۷۵,۸۵۵,۸۹۶	۱۰۴,۳۰۷,۳۶۷,۱۷۰		بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۰,۶۳۵,۰۱۴	۴,۵۸۲,۶۱۴		بابت تنه واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۶,۱۳۵,۰۹۲,۸۱۱	۱,۶۶۵,۸۹۴,۹۱۴,۹۵۵		جمع

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

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

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

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره تصفیه
۴,۷۹۳,۹۰۸,۳۱۶	۹,۱۹۱,۰۲۷,۲۵۸		ذخیره هزینه نرم افزار
۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۱۵,۳۶۵,۴۲۳,۶۵۹	۱,۵۳۵,۱۴۱,۰۴۴,۵۹۴	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه رتبه بندی
۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۴۱,۹۷۵	۱,۵۵۵,۵۸۳,۱۸۱,۸۵۲		

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.

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۸,۹۴۶,۸۱۲,۸۱۵	۱۶۸,۷۵۰,۵۹۷,۷۱۵	اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۱۷۹
۳,۳۱۲,۲۷۶,۸۸۴	۰	سود اوراق اراد ۱۳۹
۱۹۲,۲۵۹,۰۸۹,۶۹۹	۱۶۸,۷۵۰,۵۹۷,۷۱۵	جمع پیش دریافت سود اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۴,۸۱۸,۸۵۴,۹۰۸,۳۱۰	۲۸,۹۵۰,۶۱۲	۴۷,۵۸۲,۱۰۲,۳۷۸,۲۰۲	۳۹,۶۴۰,۶۳۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۵۳,۹۶۸,۱۲۲	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۶,۷۳۰,۰۵۳	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۳۲	۲۸,۹۷۰,۶۱۲	۴۷,۶۰۶,۱۰۹,۱۰۸,۲۵۵	۳۹,۶۶۰,۶۳۶	

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰۳۸۵۷۲۵۹۲	۱۶۷۲۷۸۹۱۲۴۵	۱۸-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۶,۹۷۹,۱۴۲,۹۵۷	۰	۱۸-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱۵,۳۲۲,۹۵۸,۴۸۶	۳۲۰,۴۴۲,۸۴۳,۵۷۳	۱۸-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۲۲۴,۳۴۰,۶۷۴,۰۳۵	۳۳۷,۱۷۰,۷۳۴,۸۱۸		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۳,۴۷۰,۲۵۶,۷۸۱	(۱,۶۳۳,۹۴۴,۹۵۱)	(۴۴۶,۱۳۹,۸۸۰)	(۳۱۱,۲۳۸,۶۴۸,۱۱۳)	۳۲۶,۷۸۸,۹۸۹,۷۲۵	۱۳۴,۴۱۶,۶۰۵
۰	۵,۷۰۵,۰۲۳,۹۱۳	(۵۷۸,۳۲۲,۰۲۱)	(۱۰۹,۸۸۰,۳۱۸)	(۱۰۹,۲۷۱,۱۷۷,۷۹۶)	۱۱۵,۶۶۴,۴۰۴,۰۴۸	۲۸,۷۲۹,۱۰۱
۰	۹۴۲,۶۴۸,۶۶۹	(۳۶۵,۹۹۱,۸۰۶)	(۶۹,۵۳۷,۸۰۷)	(۷۱,۸۲۰,۱۸۵,۶۹۸)	۷۳,۱۹۸,۳۶۳,۹۸۰	۴۲۱,۱۱۰
۰	۷۹۲,۲۵۳,۷۵۰	(۱۳۳,۹۵۴,۹۹۷)	(۲۵,۴۵۲,۱۸۱)	(۲۵,۸۴۰,۳۳۴,۰۷۲)	۲۶,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
۰	۵۷۰,۳۹۹,۱۳۳	(۳۱۲,۷۳۱,۷۰۷)	(۵۹,۴۱۸,۸۳۶)	(۶۱,۶۰۳,۷۹۱,۸۵۴)	۶۲,۵۴۶,۳۴۱,۵۳۰	۲۳۵,۰۵۱
۰	۴۳۳,۰۰۴,۴۰۰	(۲۹۱,۹۰۹,۰۰۵)	(۵۵,۴۶۱,۷۵۰)	(۵۷,۶۰۱,۴۲۶,۱۲۲)	۵۸,۳۸۱,۸۰۱,۲۷۷	۴۲,۸۰۰,۰۰۰
۰	۲۸۹,۲۹۶,۱۰۵	(۱۳۹,۶۹۳,۳۲۸)	(۲۶,۵۴۱,۶۰۲)	(۲۷,۴۸۳,۱۳۵,۰۱۵)	۲۷,۹۳۸,۶۶۶,۰۵۰	۲,۸۶۶,۱۹۰
۰	۱۳۷۴۰۵۲	(۲۹,۰۲۸,۴۰۰)	(۵,۵۱۵,۳۸۳)	(۵,۷۶۹,۷۶۲,۱۶۵)	۵,۸۰۵,۶۸۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۰۰
۰	۸۵	۰	(۱۷,۱۳۴,۷۸۲)	(۲۸,۵۴۱,۰۹۹,۶۲۱)	۲۸,۵۵۸,۲۳۴,۴۸۸	۲۸,۸۷۵
۰	۱۶	۰	(۲۰,۵۳۱,۱۹۷)	(۳۴,۱۹۸,۲۱۴,۵۹۰)	۳۴,۲۱۸,۷۴۵,۸۰۳	۳۴,۳۹۱
۰	(۸۸۴,۵۱۱,۴۵۵)	(۶۹۴,۷۲۴,۶۶۵)	(۱۳۱,۹۹۶,۴۹۳)	(۱۳۹,۰۰۲,۷۲۳,۱۶۷)	۱۳۸,۹۴۴,۹۳۲,۸۷۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
۰	(۴,۵۹۱,۸۵۴,۲۰۴)	(۹۷۴,۸۶۰,۰۴۸)	(۱۸۵,۲۲۲,۱۷۱)	(۱۹۸,۴۰۳,۷۸۱,۸۳۸)	۱۹۴,۹۷۲,۰۰۹,۸۵۳	۴۸,۰۱۴,۶۵۹
۱,۲۹۸,۸۳۵,۰۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰۸,۸۸۰,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۵,۷۰۱,۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۰۶۳,۴۱۶,۸۲۱	۱۶,۷۲۷,۸۹۱,۲۴۵	(۵,۱۵۵,۱۶۵,۹۲۸)	(۱,۱۵۲,۸۲۲,۴۰۰)	(۱,۰۷۰,۷۷۴,۲۸۰,۰۵۱)	۱,۰۹۳,۸۱۰,۱۶۹,۶۲۴	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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	۱,۰۹۳,۸۱۰,۱۶۹,۶۲۴	(۱,۰۷۰,۷۷۴,۲۸۰,۰۵۱)	(۱,۱۵۲,۸۳۲,۴۰۰)	(۵,۱۵۵,۱۶۵,۹۲۸)	۱۶,۷۲۷,۸۹۱,۲۴۵	۲,۰۶۳,۴۱۶,۸۲۱
مس شهیدباهر	.	.	.	.	.	۹۶,۱۵۴,۲۹۸
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	۹۳,۷۳۰,۵۷۵
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	۹۲,۶۶۲,۵۸۹
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	۲۲,۱۱۹,۹۹۱
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	۱۷,۷۴۴,۱۸۴
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	(۴,۶۰۹)
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	(۳,۲۴۵,۹۲۳)
کارخانجات قند قزوین	.	.	.	.	.	(۲۵,۷۶۹,۲۳۳)
ایرکا پارت صنعت	.	.	.	.	.	(۴۳,۴۲۲,۵۵۸)
کاشی الوند	.	.	.	.	.	(۱۲۸,۰۲۸,۹۶۹)
داروسازی اکسیر	.	.	.	.	.	(۱۳۷,۳۱۴,۶۳۶)
قندهکمتان	.	.	.	.	.	(۱۴۱,۰۴۹,۶۱۰)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	.	.	.	.	.	۱۳۱,۵۷۹,۶۷۲
جمع	۱,۰۹۳,۸۱۰,۱۶۹,۶۲۴	(۱,۰۷۰,۷۷۴,۲۸۰,۰۵۱)	(۱,۱۵۲,۸۳۲,۴۰۰)	(۵,۱۵۵,۱۶۵,۹۲۸)	۱۶,۷۲۷,۸۹۱,۲۴۵	۲,۰۳۸,۵۷۲,۵۹۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۱۸- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۷۹,۱۴۲,۹۵۷
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۷۹,۱۴۲,۹۵۷

ج. مبین انرژی خلیج فارس

۳-۱۸- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰۴۰۳۰۲	۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۸,۱۹۹,۳۹۶,۱۸۹)	۰	۰	۱۱۶,۸۰۰,۶۰۳,۸۱۱	۰
۰۵۰۳۲۹	۱۹۹,۰۴۲,۷۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۹۸۹,۹۱۳,۷۹۳)	(۱۸,۷۲۰,۰۰۸۳)	۰	۳۴,۰۶۶,۱۲۴	۰
۰۴۰۳۲۶-۰۱	۱,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۴,۷۶۹,۴۹۳,۰۲۹)	۰	۰	۲۰۲,۲۳۰,۵۰۶,۹۷۱	۰
۰۴۰۲۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۱۲,۷۵۵,۰۴۳)	۰	۰	۵۸۷,۲۴۴,۹۵۷	۰
۰۴۰۸۰۴	۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۱۶,۵۳۴,۳۵۹)	(۸۷۰,۹۰۵)	۰	۳۸۷,۵۹۴,۷۳۶	۰
۰۶۰۴۱۷	۴,۳۱۳,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۹,۷۹۱,۲۲۳)	(۷۸۱,۸۰۳)	۰	۴۰۲,۸۲۶,۹۷۴	۰
۰۳۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۳۲۲,۹۵۸,۴۸۶
جمع	۲,۴۸۵,۱۶۱,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۴,۶۹۷,۸۸۳,۶۳۶)	(۲۰,۳۷۲,۷۹۱)	۰	۳۲۰,۴۴۲,۸۴۳,۵۷۳	۲۱۵,۳۲۲,۹۵۸,۴۸۶

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۹-۱	۱۴,۰۰۳,۸۶۳,۱۶۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۹-۲	(۲۳۴,۹۶۸,۶۲۵,۹۶۵)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۳	۸۵,۵۸۴,۸۴۸,۳۲۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۱۹-۴	۰
	(۱۳۵,۳۷۹,۹۱۴,۴۷۹)	(۱۹۰,۱۳۸,۱۴۳,۱۵۲)

۱۹-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۵۶,۵۸۳,۳۹۸	۱۹۷,۹۲۸,۷۲۶,۲۰۴	(۱۸۸,۳۲۱,۱۰۳,۱۳۷)	(۱۸۸,۰۳۲,۲۹۰)	(۹۸۹,۶۴۳,۶۳۱)	۸,۴۲۹,۹۴۷,۱۴۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۹,۵۹۲,۸۴۹	۲۳۷,۲۳۴,۶۴۸,۹۸۰	(۲۳۲,۰۰۷,۶۹۶,۷۲۴)	(۲۲۵,۴۶۷,۹۱۷)	(۱,۱۸۶,۶۷۳,۲۴۵)	۳,۹۱۴,۸۱۱,۰۹۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۵,۴۷۲,۰۰۲	۱۸۲,۹۳۸,۱۷۸,۹۱۶	(۱۸۰,۷۹۷,۲۷۹,۸۰۱)	(۱۷۳,۷۹۱,۲۷۰)	(۹۱۴,۶۹۰,۸۹۵)	۱۰,۵۲۴,۱۶۹,۵۰۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳,۶۶۱,۴۰۷	۱۳۶,۶۱۴,۰۷۰,۰۰۰	(۱۳۴,۹۰۹,۵۳۳,۱۱۵)	(۱۲۹,۷۸۳,۳۶۷)	(۶۸۳,۰۷۰,۳۵۰)	۸۹۱,۶۸۳,۱۶۸
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۴۷,۷۷۳,۰۲۹)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۹,۵۲۹)
پتروشیمی پردیس	۷۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۳۴۰,۳۵۰,۷۱۱)	(۱۷۸,۰۴۷,۱۰۰)	(۹۳۷,۰۹۰,۰۰۰)	(۳۷,۴۸۷,۸۱۱)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷,۰۰۵,۹۳۸	۱۵۳,۷۱۰,۲۷۹,۷۲۰	(۱۵۳,۰۰۳,۳۲۱,۴۱۱)	(۱۴۶,۰۲۴,۷۶۶)	(۷۶۸,۵۵۱,۳۹۹)	(۲۳۳,۶۱۷,۸۵۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۰	۱,۱۰۲,۰۱۳,۹۰۳,۸۲۰	(۱,۰۸۱,۴۵۳,۰۵۷,۹۲۸)	(۱,۰۴۶,۹۱۳,۲۱۰)	(۵,۵۱۰,۰۶۹,۵۲۰)	۱۴,۰۰۳,۸۶۳,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۹,۵۸۸,۶۰۰,۲۵۳)	۱۴,۰۰۳,۸۶۳,۱۶۲	(۵,۵۱۰,۰۶۹,۵۲۰)	(۱,۰۴۶,۹۱۳,۲۱۰)	(۱,۰۸۱,۴۵۳,۰۵۷,۹۲۸)	۱,۱۰۲,۰۱۳,۹۰۳,۸۲۰	۰	جمع نقل از صفحه قبل
(۱,۱۱۱,۰۹۰,۲۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
(۱۰,۰۵۳,۴۳۲,۳۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم پیلن
(۳,۰۰۲,۹۴۸,۶۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمین
(۷,۶۰۰,۸۴۹,۰۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی الوند
(۱,۹۹۵,۰۶۰,۲۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۹,۴۰۹,۷۹۸,۲۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
(۷,۵۰۱,۵۰۹,۴۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
(۱,۵۲۳,۵۵۹,۵۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
(۱,۴۶۲,۶۶۶,۲۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سپید ماکیان
(۲,۳۲۲,۷۲۹,۵۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صدرتامین
(۱۳,۸۱۶,۳۳۷,۴۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملت
(۱,۷۱۷,۲۳۴,۴۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک صادرات ایران
(۲,۴۲۵,۹۳۶,۴۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
(۲۷۲,۵۵۱,۷۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۴,۰۱۲,۷۶۶,۹۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خوزستان
(۱۱۷,۸۱۷,۰۷۰,۷۷۳)	۱۴,۰۰۳,۸۶۳,۱۶۲	(۵,۵۱۰,۰۶۹,۵۲۰)	(۱,۰۴۶,۹۱۳,۲۱۰)	(۱,۰۸۱,۴۵۳,۰۵۷,۹۲۸)	۱,۱۰۲,۰۱۳,۹۰۳,۸۲۰	۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
					ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۰۲,۰۱۳,۹۰۳,۸۲۰	(۱,۰۸۱,۴۵۳,۰۵۷,۹۲۸)	(۱,۰۴۶,۹۱۳,۲۱۰)	(۵,۵۱۰,۰۶۹,۵۲۰)	۱۴۰۰۳۸۶۳۱۶۲	(۱۱۷,۸۱۷,۰۷۰,۷۷۲)		
معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۴,۷۱۸,۶۸۶		
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۱۷۹,۷۶۸,۶۳۴)		
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۷۷۵,۳۸۲,۱۳۰)		
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۰۲,۳۱۴,۵۸۶)		
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۴۹۶,۸۸۹,۰۴۳)		
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۱۷۴,۸۳۲,۸۱۹)		
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۹۷۰,۱۵۵,۸۴۰)		
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۶۷,۵۷۱,۷۴۲)		
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۶۸,۵۵۲,۶۸۲)		
جمع	۱,۱۰۲,۰۱۳,۹۰۳,۸۲۰	(۱,۰۸۱,۴۵۳,۰۵۷,۹۲۸)	(۱,۰۴۶,۹۱۳,۲۱۰)	(۵,۵۱۰,۰۶۹,۵۲۰)	۱۴,۰۰۳,۸۶۳,۱۶۲	(۱۸۹,۵۷۷,۸۱۹,۵۶۳)		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۳,۴۷۴,۱۱۸,۸۸۷	۰	(۱۶۵,۷۲۰,۸۶۳)	(۸۷۰,۶۸۲,۱۶۰,۲۵۰)	۹۱۴,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
(۸۵,۹۴۰,۴۲۰,۴۷۵)	۲۴,۸۸۰,۴۸۹,۵۹۴	۰	(۱۵۳,۱۴۱,۷۵۰)	(۸۱۹,۸۸۶,۳۶۸,۶۵۶)	۸۴۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰
۰	۱۸,۷۳۱,۹۹۹,۸۲۵	۰	(۴۵,۶۵۱,۴۳۲)	(۲۳۳,۰۹۲,۳۱۸,۷۵۹)	۲۵۱,۸۶۹,۹۷۰,۰۱۶	۴۴۷,۷۷۶	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱-۰۲
(۵۱,۹۷۳,۰۷۸,۱۷۲)	۹,۸۲۵,۹۴۸,۷۲۴	۰	(۷۶,۱۸۸,۷۱۴)	(۴۱۰,۴۴۹,۳۸۷,۵۶۲)	۴۲۰,۳۵۱,۵۲۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹
۰	۸,۹۲۰,۴۸۷,۸۶۹	۰	(۴۲۶,۱۷۵,۲۲۸)	(۲,۳۴۱,۹۶۴,۹۴۱,۹۰۳)	۲,۳۵۱,۳۱۱,۶۰۵,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷
۰	۷,۹۲۷,۴۹۵,۲۴۸	۰	(۱۲۶,۱۹۶,۵۹۹)	(۶۸۸,۲۰۳,۴۰۸,۱۵۳)	۶۹۶,۲۵۷,۱۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۰۵۱۱۱۴
۰	۲,۳۲۷,۳۳۸,۰۹۳	۰	(۱۶۴,۴۶۵,۷۲۴)	(۹۰۴,۹۰۵,۲۹۶,۱۸۳)	۹۰۷,۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴
۰	۲۲۰,۷۶۰,۸۸۴	۰	(۷,۸۹۰,۹۹۱)	(۴۳,۳۰۷,۸۴۸,۱۲۵)	۴۳,۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۹۱۰-۰۲
۰	۱۹۹,۰۳۷,۵۴۷	۰	(۱۸۱,۷۴۲,۲۰۳)	(۱,۰۰۲,۳۳۴,۸۲۰,۲۵۰)	۱,۰۰۲,۷۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۰۶۰۵۳۰
۰	۱۳۷,۲۲۵,۱۲۳	۰	(۷۴۵,۴۸۱)	(۳,۹۷۵,۰۲۹,۳۹۶)	۴,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶
۰	۱۱۲,۴۷۹,۶۰۹	۰	(۷۷۱,۴۹۲)	(۴,۱۴۳,۲۵۳,۸۹۹)	۴,۲۵۶,۵۰۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴
۰	۵,۵۶۴,۵۰۱	۰	(۱۷۹,۱۲۸,۴۶۹)	(۹۸۸,۱۱۰,۳۰۷,۰۳۰)	۹۸۸,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۷-ش.خ ۰۵۰۵۰۵
(۱۳۷,۹۱۳,۴۹۸,۶۴۷)	۱۱۶,۷۶۲,۹۴۵,۹۰۴	۰	(۱,۵۲۷,۸۱۸,۹۴۶)	(۸,۳۱۱,۰۵۵,۱۴۰,۱۶۶)	۸,۴۲۹,۳۴۵,۹۰۵,۰۱۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸,۴۲۹,۳۴۵,۹۰۵,۰۱۶	(۸,۳۱۱,۰۵۵,۱۴۰,۱۶۶)	(۱,۵۲۷,۸۱۸,۹۴۶)	۰	۱۱۶,۷۶۲,۹۴۵,۹۰۴	(۱۳۷,۹۱۳,۴۹۸,۶۴۷)
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ ۰۶۰۷۱۴	۵,۰۰۰	۴,۰۵۱,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۷۳۷,۵۴۱,۱۶۶)	۰	(۶۸۶,۹۲۵,۴۷۳)	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش.خ ۰۵۰۸۲۱	۳۳۰,۰۰۰	۲۹۷,۹۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۰۰۹,۲۶۸,۶۸۶)	۰	(۱,۰۹۳,۰۷۵,۷۸۵)	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴	۱,۰۷۰,۰۰۰	۹۲۹,۱۶۰,۱۸۰,۰۰۰	(۹۴۵,۱۳۸,۳۵۲,۶۱۷)	۰	(۱۶,۱۴۶,۵۸۲,۹۰۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹	۳۶۵,۰۰۰	۳۱۱,۰۸۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳۷,۸۲۰,۰۸۶,۲۰۷)	۰	(۲۶,۷۸۶,۹۷۱,۱۷۹)	۰
مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش.خ ۰۴۰۷۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۵,۰۵۸,۶۳۲,۶۹۹)	۰	(۱۰۰,۰۴۲,۶۶۳,۹۸۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش.خ ۰۵۰۶۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۷,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۴,۵۷۶,۱۰۹,۲۶۴)	۰	(۲۰۶,۹۷۵,۳۵۲,۵۵۲)	۰
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۶۱۹,۴۳۰,۱۱۶
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۰۷۶,۴۹۱,۴۳۸
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۴۲۹,۰۹۰,۵۰۷
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۴۷,۰۵۵,۱۲۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۷۲,۹۵۷,۲۹۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۲۷,۰۲۵,۰۸۷
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۷,۹۸۳,۳۱۳
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۹,۳۱۳,۹۰۴
جمع نقل به صفحه بعد	۱۳,۴۰۴,۸۵۶,۱۳۵,۰۱۶	(۱۳,۶۳۷,۳۹۵,۱۳۰,۸۰۵)	(۲,۴۲۹,۶۳۰,۱۷۶)	۰	(۲۳۴,۹۶۸,۶۲۵,۹۶۵)	۱۹۰,۶۸۵,۸۴۸,۱۲۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۳,۴۰۴,۸۵۶,۱۳۵,۰۱۶	(۱۳,۶۳۷,۳۹۵,۱۳۰,۸۰۵)	(۲,۴۲۹,۶۳۰,۱۷۶)	۰	(۲۳۴,۹۶۸,۶۲۵,۹۶۵)	۱۹۰,۶۸۵,۸۴۸,۱۲۹
مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ ۵۰۸۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۹۴,۴۷۰)
مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش.خ ۵۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۱۳,۶۸۲)
مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش.خ ۴۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۶۳,۹۰۵)
مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ ۴۰۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۹,۷۴۳,۴۶۹)
اسناد خزانه-م.ع.پودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۳۱۸,۴۲۲,۳۰۱)
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۲۶۲,۵۵۹,۸۰۵)
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۷,۸۰۳,۵۳۹,۹۸۱)
جمع	۱۳,۴۰۴,۸۵۶,۱۳۵,۰۱۶	(۱۳,۶۳۷,۳۹۵,۱۳۰,۸۰۵)	(۲,۴۲۹,۶۳۰,۱۷۶)	۰	(۲۳۴,۹۶۸,۶۲۵,۹۶۵)	۴۷,۸۴۶,۴۱۰,۵۱۶

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۶۶,۱۸۲,۶۰۷	۱۱۳۳۶۵۵۵۰۷۰۰۲	۰	۰	۳۲,۷۸۹,۷۷۷,۴۶۰	۰
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۲۷,۷۸۷,۰۰۰	۷۷۴۸۵۴۱۸۸۲۴۷	(۵۲۴,۳۹۸,۳۴۸)	۰	۱۷,۶۶۲,۳۹۳,۴۰۴	۰
صندوق گنجینه رفاه	۴۵۹,۴۷۰	۶۴۴۴۹۶۰۴۰۱۶۵	۰	۰	۷,۳۱۱,۷۵۷,۵۹۵	(۱۴,۸۴۷,۰۴۸,۱۶۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۶۱۱,۲۹۴,۰۸۲,۲۲۳	۲۵۵۳۰۰۵۷۳۵۴۱۴	(۵۲۴,۳۹۸,۳۴۸)	۰	۵۷۷۶۳۹۲۸۴۵۹	(۱۴,۸۴۷,۰۴۸,۱۶۰)

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۶۱۱,۲۹۴,۰۸۲,۲۲۳	۲۵۵۳۰۰۵۷۳۵۴۱۴	(۵۲۴,۳۹۸,۳۴۸)	۰	۵۷۷۶۳۹۲۸۴۵۹	(۱۴,۸۴۷,۰۴۸,۱۶۰)
صندوق توسعه تعاون	۴۴۰,۳۲۵	۵۰۰۶۸۶۱۸۲۶۷۵	۰	۰	۷,۲۹۴,۲۹۳,۲۵۰	(۲۱,۶۸۸,۲۹۷,۲۸۶)
صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۸۷۹۷۳۷۶۷۸۲	(۷۳۸,۳۷۲,۴۸۰)	۰	۵,۷۷۴,۶۵۰,۷۳۸	۰
صندوق س.هستی بخش آگاه-س	۱,۲۲۹,۰۱۷	۲۴۸۹۶۶۰۰۷۸۹۹	(۲۹۹,۴۰۶,۲۸۵)	۰	۲,۸۶۶,۱۹۴,۳۴۸	۰
صندوق س. بخشی داریوش ۱-ب	۱۸,۱۳۴,۴۲۹	۲۴۸۶۰۸۲۹۲۷۵۸	(۲۹۸,۹۴۳,۷۹۵)	۰	۲,۸۳۴,۹۰۶,۸۲۴	۰
صندوق صبا	۳۶۴,۵۱۵	۳۷۰۴۱۷۲۷۱۱۲۵	۰	۰	۲,۶۷۰,۳۷۲,۶۴۵	۰
صندوق س صنایع مفید ۱- بخشی	۱۸,۲۱۲,۷۵۴	۲۳۴۸۹۸۸۸۳۹۵۴	(۲۸۱,۵۹۱,۹۴۳)	۰	۱,۹۴۹,۵۸۱,۱۸۳	۰
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	۱۴,۷۸۴,۸۴۰	۲۱۷۲۲۸۶۸۳۷۴۲	(۲۶۰,۱۹۴,۷۰۳)	۰	۱,۶۲۲,۴۵۰,۳۵۵	(۱۰,۲۸۵,۵۸۶,۰۲۷)
صندوق س. ثروت هیوا-س	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴۷۲۳۷۴۷۳۷	(۱۰۴,۰۰۶,۰۰۰)	۰	۱۰۰۷۶۱۹۲۶۳	۱۷۴,۸۱۱,۶۵۹
صندوق س شاخصی آرام مفید	۷,۴۰۶,۹۴۰	(۱۵۵,۴۳۶,۶۱۷,۶۹۶)	۱۸۵۵۰۲۱۸۳	۰	۹۶۱۲۴۹۰۸۷	۰
صندوق س. بخشی داریوش ۲-ب	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵۲۳۴۵۴۵۹۳	(۵۵,۹۲۱,۷۵۰)	۰	۵۱۳۶۲۳۶۵۷	۰
صندوق س.عرش میلاد شهر-س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵۴۲۲۱۱۳۸۳	(۶۵,۲۷۰,۹۳۸)	۰	۳۵۷۵۱۷۶۷۹	۰
صندوق س صنایع مفید ۶- بخشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰۹۹۱۳۵۳۹	(۱۱,۶۲۵,۶۲۵)	۰	(۳۱,۵۳۹,۱۶۴)	۰
جمع	۵,۴۲۳,۴۳۱,۱۴۴,۳۰۹	۵۰۲۴۵۱۸۷۷۰۹۰۵	(۲,۴۵۴,۲۲۹,۶۸۴)	۰	۸۵,۵۸۴,۸۴۸,۳۲۴	(۴۶,۶۴۶,۱۱۹,۸۱۴)

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . معدنی وصنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۶۰,۶۱۴,۲۹۱)
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۶۰,۶۱۴,۲۹۱)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴						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	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۶,۵۲۷,۵۹۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۲,۸۵۷,۲۴۷,۵۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	سیمان خوزستان
۱۱,۶۳۹,۵۹۷,۸۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	پتروشیمی تندگویان
۱۰,۴۱۷,۱۳۹,۵۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۰,۲۳۲,۹۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	پتروشیمی جم پیلن
۸,۹۴۸,۷۲۲,۰۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	پخش هجرت
۶,۳۳۳,۰۷۹,۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	بانک ملت
۵,۸۹۹,۰۱۷,۵۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	کاشی الوند
۳,۶۹۱,۶۲۹,۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	بانک تجارت
۱,۴۰۱,۷۸۵,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	سپید ماکیان
۴۲۸,۲۲۸,۳۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	—	—	بانک صادرات ایران
۸۸,۳۷۷,۰۱۷,۶۹۴	۰	۰	۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۷۷۱,۱۱۶,۱۲۰,۹۷۲	۷۸۰,۹۲۷,۹۰۳,۹۹۴
سود سپرده های بانکی	۲,۰۸۸,۱۹۸,۴۸۹,۸۶۹	۱,۱۷۳,۰۸۴,۸۱۴,۵۰۵
	۲,۸۵۹,۳۱۴,۶۱۰,۸۴۱	۱,۹۵۴,۰۱۲,۷۱۸,۴۹۹

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲۳	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۹۵۷,۳۹۸,۵۸۹	ریال
مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش.خ ۰۴۰۷۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۲۳	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۲۳,۶۳۴,۱۰۳	۰
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۹۲,۲۴۵,۱۳۴	۲۰۷,۴۱۵,۹۵۷,۰۳۲
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۰۸,۶۱۶,۰۳۹	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۱	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۲۸,۸۱۶,۳۷۹	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۱	۵۲,۴۶۸,۲۱۲,۸۹۳
مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش.خ ۰۵۰۶۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۴۲,۰۷۶,۵۰۴	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ ۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۲	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۱۳,۹۱۸,۱۳۴	۰
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۵۲,۶۲۰,۲۶۲	۴۴,۷۵۷,۷۹۱,۹۹۳
جمع نقل به صفحه بعد				۱۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۴۷۲,۰۷۵,۱۴۵	۳۰۴,۶۴۱,۹۶۱,۹۱۸

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴						
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳						
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	-	-	-	۱۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۴۷۲,۰۷۵,۱۴۵	۳۰۴,۶۴۱,۹۶۱,۹۱۸
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۱	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۹۴,۵۵۶,۳۸۶	۲۵,۹۲۲,۵۲۳,۹۸۴
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۵۰۳۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۴۴,۱۱۵,۱۵۱	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۷-ش خ ۰۵۰۵۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۲۱	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۶,۸۷۱,۳۶۰	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش خ ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۶۸,۳۰۶,۵۱۸	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش خ ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۹,۰۶۷,۶۲۳	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش خ ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۶,۰۱۱,۲۷۰	۰
مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش خ ۰۴۰۴۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۲۶۰,۸۲۱	۲۳,۷۰۶,۹۶۷
مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش خ ۰۶۰۳۱۶	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۶۶۲,۲۲۰	۰
مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش خ ۰۵۰۴۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۹۱۴,۲۰۴	۲۳,۷۰۶,۹۶۷
مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش خ ۰۵۰۸۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۹۱۴,۲۰۴	۲۳,۷۰۶,۹۶۷
مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۰۴۱۲۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۲,۹۰۵	۰
مراجعه عام دولت ۱۸۵-ش خ ۰۵۰۳۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۲,۹۰۵	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش خ ۰۶۰۷۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۵۵,۱۲۳	۰
مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش خ ۰۴۰۲۲۲	-	-	-	-	۱۴۹,۱۰۵,۱۳۷	۲۴۹,۹۰۰,۷۷۷
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	-	-	-	۰	۰	۱۹۳,۹۸۳,۶۵۴,۲۲۱
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۰۳۰۷۲۴	-	-	-	۰	۰	۱۲۳,۹۸۸,۴۱۴,۲۲۲
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش خ ۰۳۱۲۲۳	-	-	-	۰	۰	۴۵,۴۰۳,۵۵۴,۹۷۸
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳۰۵۰۳	-	-	-	۰	۰	۸۶,۶۶۶,۷۷۲,۹۹۳
جمع				۱۷,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۱۱۶,۱۲۰,۹۷۲	۷۸۰,۹۲۷,۹۰۳,۹۹۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۲۱- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴			
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۰,۶۵۱,۲۴۹,۴۰۷	۴۳۴,۵۳۹,۴۵۵,۷۸۶	(۱,۱۶۵,۶۲۰,۱۶۲)	۴۳۵,۷۰۵,۰۷۵,۹۴۸	۷,۸۲۵,۷۴۳,۲۹۰,۹۴۰	بانک رفاه
۳۰۷,۹۰۳,۷۸۴,۷۴۶	۳۱۲,۳۴۵,۴۵۷,۱۴۹	(۱,۳۱۴,۶۳۵,۱۵۳)	۳۱۳,۶۶۰,۰۹۲,۳۰۲	۳,۹۴۰,۰۰۵,۵۷۴,۳۱۶	بانک پاسارگاد
۰	۳۰۵,۷۵۰,۷۲۴,۷۸۳	(۲۴۵,۲۳۳,۱۲۵)	۳۰۵,۹۹۵,۹۵۷,۹۰۸	۴,۰۰۰,۰۲۳,۸۳۶,۶۱۷	بانک توسعه تعاون
۲۱,۵۱۷,۲۷۴	۲۹۶,۳۳۸,۸۹۷,۹۹۲	(۵۴۲,۵۳۵,۸۵۵)	۲۹۶,۸۸۱,۴۳۳,۸۴۷	۳,۰۵۵,۲۰۶,۲۵۸,۴۲۳	بانک پارسیان
۷۲۰,۹۰۷	۲۷۲,۸۸۸,۰۲۷,۹۳۸	(۳,۰۸۲,۸۰۵,۷۴۰)	۲۷۵,۹۷۰,۸۳۳,۶۷۸	۴,۰۰۰,۳۳۶,۹۹۶,۲۰۵	بانک مسکن
۱۷۲,۶۰۷,۲۵۳,۲۸۹	۱۷۹,۲۰۰,۳۸۲,۶۵۷	(۲۸,۳۶۵,۶۰۶)	۱۷۹,۲۲۸,۷۴۸,۲۶۳	۷۵۷,۴۴۸,۵۴۱,۶۵۷	بانک تجارت
۰	۱۵۳,۷۹۷,۵۷۶,۴۲۰	(۳۰۸,۷۸۰,۵۷۹)	۱۵۴,۱۰۶,۳۵۶,۹۹۹	۲,۰۱۶,۱۳۷,۹۹۲,۶۸۷	بانک ملی
۲۹۱,۷۸۳,۸۷۶,۳۱۳	۱۳۳,۲۴۰,۳۴۷,۱۲۵	(۶۲۸,۸۷۳,۸۵۶)	۱۳۳,۸۶۹,۲۲۰,۹۸۱	۳,۰۷۵,۸۰۴,۰۲۲,۳۳۶	بانک دی
۱۱۶,۳۴۹,۷۸۷	۹۶,۵۵۸,۲۵۲	۰	۹۶,۵۵۸,۲۵۲	۸۰,۹۱۷,۵۵۹,۵۹۹	بانک خاورمیانه
۰	۱,۰۲۲,۳۳۷	۰	۱,۰۲۲,۳۳۷	۸۱,۶۹۸,۲۵۳	بانک صادرات
۱۵,۲۱۵	۱۶,۱۶۶	۰	۱۶,۱۶۶	۱,۲۹۸,۸۲۳	بانک سامان
۲۸,۶۹۲	۱۴,۲۹۴	۰	۱۴,۲۹۴	۱,۷۴۹,۷۷۱	بانک اقتصاد نوین
۱۸,۸۷۵	۸,۹۷۰	۰	۸,۹۷۰	۴۵۰,۲۳۹	بانک کشاورزی
۱,۱۷۳,۰۸۴,۸۱۴,۵۰۵	۲,۰۸۸,۱۹۸,۴۸۹,۸۶۹	(۷,۳۱۶,۸۵۰,۰۷۶)	۲,۰۹۵,۵۱۵,۳۳۹,۹۴۵	۲۸,۷۵۱,۷۰۹,۲۶۹,۸۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی	۱۲۶,۶۴۰,۱۵۹	۲,۱۲۱,۱۱۸,۱۱۸
درآمد تنزیل سود سهام	۵,۶۳۵,۶۵۷,۲۶۹	۲۰۶,۴۹۵,۲۸۶
تعدیل کارمزد کارگزاری	(۱۹۴,۷۶۹)	۰
جمع	۵,۷۶۲,۱۰۲,۶۵۹	۲,۳۲۷,۶۱۳,۴۰۴

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

۲۳- قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق (عدد)	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی (درصد)	میانگین نرخ بازده تا سر رسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امین	ندارد	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۲۰	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۲۷۴,۹۰۹,۷۳۶	۱۹	۳۳
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	ندارد	مراجعه عام دولت ۱۷۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۲۹۲,۰۵۷,۴۸۳	۲۳	۳۳/۵۰

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
مدیر	۴۹,۰۵۵,۵۳۲,۹۸۳	۵۱,۱۵۳,۲۹۸,۶۶۷
متولی	۹۹۳,۶۹۸,۵۸۳	۹۰۹,۸۳۶,۰۱۳
حسابرس	۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱	۵۵۹,۰۱۶,۳۰۴
جمع	۵۰,۶۰۹,۷۷۹,۴۸۷	۵۲,۶۲۲,۱۵۰,۹۸۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵,۰۴۳,۷۰۵,۳۳۵	۴,۳۲۰,۴۲۷,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹	۹۶۹,۶۰۴,۸۵۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۷۸,۸۴۰,۶۹۵	۶۰۴,۱۲۱,۳۲۷	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۸,۳۶۱,۱۷۹	۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۰	هزینه رتبه بندی
۷,۲۳۲,۲۷۷,۰۵۸	۵,۸۹۴,۱۵۳,۱۷۷	جمع

۲۶- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۴۵۷,۶۳۴,۵۶۱,۳۳۳	۹۰۹,۷۴۴,۳۱۱,۶۲۵	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱,۳۲۶,۷۷۷,۸۳۴,۱۶۴)	(۸۴۶,۸۱۹,۷۷۸,۴۲۳)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۱,۱۳۰,۸۵۶,۷۲۷,۱۶۹	۶۲,۹۲۴,۵۳۳,۲۰۲	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۷- سود تقسیمی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۷۳۱,۷۵۱,۸۹۶,۲۰۰	۱,۰۶۵,۰۳۳,۰۹۰,۱۴۴	سود فروردین ماه
۶۶۸,۱۸۰,۳۲۳,۶۵۰	۱,۰۷۶,۶۷۴,۰۱۱,۵۶۶	سود اردیبهشت ماه
۶۹۳,۸۴۰,۳۱۶,۹۶۹	۱,۰۵۱,۲۸۴,۴۷۸,۴۵۲	سود خرداد ماه
۲,۰۹۳,۷۷۲,۵۳۶,۸۱۹	۳,۱۹۲,۹۹۱,۵۸۰,۱۶۲	جمع

۲۸- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰
	بانک رفاه کارگران	سهامدار عمده	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۵	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۵
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته	سمیه آقامیرزاده	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰	۰	۰	۰	۰
	نوشین ناصری(سابق)		عادی	۰	۰	عادی	۲۳	۰
	علیرضا کاووسی		عادی	۲۱	۰	عادی	۲۱	۰
	فاطمه طالبی توتی		عادی	۲۰	۰	عادی	۲۰	۰
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رفاه فرازان هدف	سهامدار وابسته به	عادی	۷۰۱,۸۸۰	۱/۷۷	عادی	۳۰۷,۰۴۱	۰/۷۷
	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس	سهامدار عمده	عادی	۰	۰	عادی	۳,۱۰۱	۰/۰۱
جمع								
			-	۷۲۱,۹۴۱	۱/۸۲۰	-	۳۳۰,۲۰۶	۰/۹۵

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
					ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۱,۵۱۰,۲۰۸,۴۴۷	طی سال مالی	(۴۹۹,۳۳۳,۲۹۰,۷۶۶)
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۱,۶۳۰,۰۰۹,۸۷۴		
بانک رفاه کارگران	مؤسس صندوق	ضامن صندوق	۰	طی سال مالی	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۹,۰۵۵,۵۳۲,۹۸۳	طی سال مالی	(۱۳۱,۵۹۷,۹۹۹,۶۶۵)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۹۹۳,۶۹۸,۵۸۳	طی سال مالی	(۱,۳۷۵,۵۸۳,۸۰۴)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱	طی سال مالی	(۱,۷۰۴,۲۹۶,۸۹۴)
صندوق گنجینه رفاه	صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۷۹۲,۵۱۶,۵۸۱,۶۵۲	طی سال مالی	۰
				طی سال مالی	۰
صندوق توسعه اعتماد رفاه	صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۲۱۸,۸۵۱,۱۳۴,۰۹۷	طی سال مالی	۰
				طی سال مالی	۰

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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