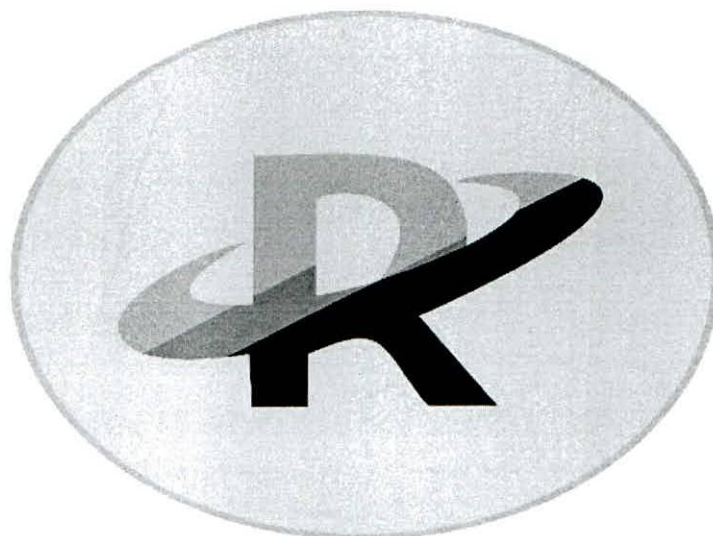




## **صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه**

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴



تاریخ : ..... شماره : ..... No: ..... پیوست : ..... Add: .....

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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                                          |
| ۹-۴۰       | 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 برگزیده 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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

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

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۷۷۲

Website: nrfund.ir

E-mail: info@refahbroker.ir



**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴**

| یادداشت                                                       | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         |
|---------------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| ریال                                                          | ریال       | ریال               |
| دارایی ها:                                                    |            |                    |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۵          | ۱,۹۸۶,۴۳۱,۷۵۱,۴۹۸  |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی                                   | ۶          | ۲۵,۲۳۵,۵۷۵,۲۳۹,۹۹۴ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷          | ۱۲,۰۲۶,۶۹۶,۹۸۴,۶۸۱ |
| سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                        | ۸          | ۴,۰۹۴,۰۳۲,۴۴۷,۲۳۱  |
| حسابهای دریافتی                                               | ۹          | ۲۶۳,۷۱۷,۸۱۹,۱۸۲    |
| موجودی نقد                                                    | ۱۰         | ۶,۹۸۵,۰۴۶,۱۷۸      |
| سایر دارایی ها                                                | ۱۱         | ۴۹۳                |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۲         | ۲,۲۱۳,۸۳۸,۷۳۱      |
| جمع دارایی ها                                                 |            | ۴۳,۶۱۳,۴۳۹,۲۸۹,۲۵۷ |
| بدهی ها:                                                      |            |                    |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۲         | ۴۹۹,۳۳۳,۲۹۰,۷۶۵    |
| پرداختنی به ارکان صندوق                                       | ۱۳         | ۱۰۲,۶۰۴,۸۹۰,۰۵۳    |
| پرداختنی به سرمایه گذاران                                     | ۱۴         | ۲۰۶,۱۳۵,۰۹۲,۸۱۱    |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 | ۱۵         | ۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۴۱,۹۷۵  |
| پیش دریافت ها                                                 | ۱۶         | ۱۹۳,۲۵۹,۰۸۹,۶۹۹    |
| جمع بدهی ها                                                   |            | ۲,۲۳۱,۸۰۷,۸۰۵,۳۰۳  |
| خالص دارایی ها                                                | ۱۷         | ۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                          |            | ۱,۲۰۳,۵۴۷          |

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

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

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴**

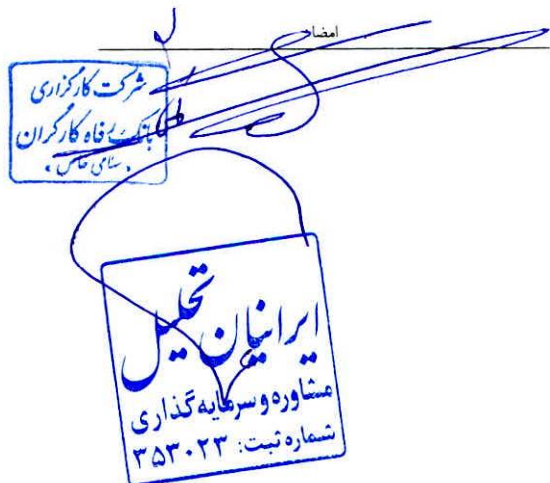
| یادداشت                                      | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |  |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--|
| <b>درآمدها:</b>                              | ریال                                       | ریال                                       |  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۸ ۸۹۵,۹۹۰,۷۷۹,۹۹۵                         | ۱,۰۸۸,۵۵۰,۱۵۶,۶۶۴                          |  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۹ (۶۸۷,۶۳۰,۳۸۷,۷۵۶)                       | (۷۵۹,۲۵۴,۸۶۴,۹۷۹)                          |  |
| سود سهام                                     | ۲۰ ۱۰۵,۲۹۲,۹۶۹,۶۴۶                         | ۳۰۸,۰۸۷,۶۹۶,۰۳۷                            |  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۱ ۱۲,۵۸۹,۵۳۹,۶۴۹,۳۱۹                      | ۶,۱۸۸,۷۴۹,۳۴۲,۶۱۳                          |  |
| سایر درآمدها                                 | ۲۲ ۷,۹۷۵,۹۳۶,۶۶۷                           | ۲,۴۳۹,۰۵۴,۰۷۴                              |  |
| <b>جمع درآمدها</b>                           | <b>۱۲,۹۱۱,۱۶۸,۹۴۷,۸۷۱</b>                  | <b>۶,۸۲۸,۵۷۱,۳۸۴,۴۰۹</b>                   |  |
| <b>هزینه ها:</b>                             |                                            |                                            |  |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۳ (۱۹۸,۶۵۳,۳۸۳,۰۱۷)                       | (۱۴۹,۰۸۵,۸۹۶,۳۶۲)                          |  |
| سایر هزینه ها                                | ۲۴ (۲۶,۵۸۷,۲۱۰,۷۱۲)                        | (۳۰,۴۹۵,۳۲۵,۳۹۳)                           |  |
| <b>جمع هزینه ها</b>                          | <b>(۲۲۵,۲۳۹,۵۹۳,۷۲۹)</b>                   | <b>(۱۶۹,۵۸۱,۲۲۱,۷۵۵)</b>                   |  |
| <b>سود خالص</b>                              | <b>۱۲,۶۸۵,۹۲۹,۳۵۴,۱۴۲</b>                  | <b>۶,۶۵۸,۹۹۰,۱۶۲,۶۵۴</b>                   |  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>      | ۱۹.۴۸٪                                     | ۱۸.۸٪                                      |  |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>   | ۲۶.۲۵٪                                     | ۱۶.۸۵٪                                     |  |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                 | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |       |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|
| خالص دارایی های اول دوره                | ۳۴,۳۸۳,۰۴۹                                 | ۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴                         | ریال  |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  | ۱۰۰,۴۸۸,۹۷۹                                | ۱۸,۵۴۶,۴۵۷                                 | تعداد |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | (۴۶,۵۶۳,۷۶۷)                               | (۱۴,۵۰۲,۸۲۲)                               | تعداد |
| سود خالص دوره                           | ۰                                          | ۱۲,۶۸۵,۹۲۹,۳۵۴,۱۴۲                         | ریال  |
| تعدیلات                                 | ۲۵ ۰                                       | ۱۱,۴۷۲,۴۵۶,۵۰۶,۰۲۷                         | ریال  |
| سود تقسیمی                              | ۲۶ ۰                                       | (۱۳,۴۶۵,۵۵۲,۹۲۶,۵۱۱)                       | ریال  |
| خالص دارایی های پایان دوره              | ۸۸,۳۰۸,۲۶۱                                 | ۱۰۵,۹۹۹,۶۷۶,۴۱۷,۶۱۲                        | ریال  |

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 دوره : | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود ( زیان ) خالص |                 |
|                                    | خالص دارایی های پایان دوره                                  |                 |
| 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 آنها مشارکت می کند باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند دارای خصوصیات زیر باشند:
- حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد
- بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه گذاری بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار از متوسط بازدهی اوراق بهادار که در مالکیت صندوق است کمتر نباشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده که مطابق با ماده (۵۷) اساسنامه قابل تمدید می باشد. ضمناً عطف به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۷ و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۷۱۶۴ مورخه ۱۴۰۴/۰۳/۲۱ سازمان بورس اوراق بهادار سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۶/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲/۲ شرکت کارگزاری بانک رفاه طبقه اول 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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](http://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 ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ 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 فخر 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) کوچه ۱۹ - پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

**۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

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

**۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه گذاری ها**

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

الف) قیمت ورقه بهادار به روش محاسبه شده به شرح بندهای فوق یا ارزش فعلی قیمت اعمال اختیار فروش ضمنی، هر کدام که بزرگتر باشد 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:**

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

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها**

**۴-۲-۱- سود سهام:**

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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 مثبت.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                               |      |                  |         |                     |         |              |         |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              | معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) درصد ارزش خالص روز 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<br>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <div style="margin-top: 10px;"> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </table> </div> | 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴**

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیرتحقیق نیافته، 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 تأمین 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 سهام که باید در محدوده ۲ درصد نرخ پیش بینی صندوق یا میانگین سود پرداختی سالانه شده طی شش ماه گذشته باشد تعیین می شود. که حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهام در یک روز که قابل شناسایی در صندوق است، از حاصل تقسیم حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهام به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداقل درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهام  $\frac{20}{180} = 11.1\%$  است. حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهام در یک روز که قابل شناسایی در صندوق می باشد از حاصل تقسیم حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهام به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداکثر درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهام  $\frac{20}{180} = 11.1\%$  است. صندوق روزانه برای تک سهم موجود در پرتفوی صندوق مانده ذخیره تغییر ارزش سهام را محاسبه و با در نظر گرفتن سایر محدودیت ها اقدام به شناسایی ذخیره تغییر ارزش سهام در دفاتر صندوق می شود.

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

**۴-۸- وضعیت مالیاتی**

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

| صنعت                                | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰      |                   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |                   |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                                     | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش    |
|                                     | ریال            | ریال              | ریال            | ریال              |
| محصولات شیمیایی                     | ۴۰,۲۹۶,۸۴۵,۹۱۵  | ۵۸۲,۶۵۷,۸۸۲,۳۵۱   | ۹۸,۰۲۷,۰۰۴,۰۲۲  | ۶۷۷,۸۸۲,۴۱۶,۹۸۵   |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی           | ۱۸۰,۵۱۸,۲۲۸,۰۶۸ | ۵۵۳,۶۶۵,۹۰۲,۹۶۱   | ۲۳۵,۷۲۹,۲۷۱,۷۴۰ | ۵۳۵,۹۲۰,۲۰۳,۳۵۲   |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۳۴۹,۹۷۹,۶۲۹,۷۹۳ | ۵۱۳,۲۴۱,۷۳۴,۸۰۰   | ۶۷,۹۴۷,۱۹۹,۸۵۴  | ۱۶۴,۰۴۴,۴۷۶,۰۰۱   |
| فلزات اساسی                         | ۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷  | ۱۲۸,۶۹۱,۹۶۲,۷۳۵   | ۱۱۰,۷۰۶,۴۷۵,۴۷۵ | ۳۲۷,۸۵۵,۷۰۳,۳۱۳   |
| ساخت محصولات فلزی                   | ۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸  | ۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۱    | ۰               | ۰                 |
| زراعت و خدمات وابسته                | ۷,۶۰۲,۸۹۷,۱۶۸   | ۹,۰۸۷,۶۰۵,۵۶۶     | ۰               | ۰                 |
| بانکها و موسسات اعتباری             | ۰               | ۰                 | ۸۵,۴۹۵,۵۰۹,۴۷۵  | ۲۸۰,۷۲۸,۹۵۱,۸۴۷   |
| جمع کل                              | ۶۴۳,۱۵۰,۲۶۳,۵۰۹ | ۱,۸۱۲,۴۸۰,۹۴۴,۶۰۴ | ۵۹۷,۹۰۵,۴۶۰,۵۶۶ | ۱,۹۸۶,۴۳۱,۷۵۱,۴۹۸ |
|                                     |                 |                   |                 | ۴۰۵               |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                    | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰           |                    | سپرده های بانکی:  |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ               | درصد از کل دارایی ها | مبلغ               |                   |
| درصد                 | ریال               | درصد                 | ریال               |                   |
| ۸.۲۵                 | ۳,۶۰۰,۱۳۸,۶۹۴,۳۱۷  | ۳.۴۴                 | ۳,۹۰۰,۴۹۶,۳۲۶,۰۸۹  | بانک پاسارگاد     |
| ۷.۰۴                 | ۳,۰۷۰,۴۶۱,۱۵۳,۶۰۳  | ۸.۱۳                 | ۹,۲۱۹,۷۱۳,۶۳۷,۸۵۹  | بانک تجارت        |
| ۹.۲                  | ۴,۰۰۰,۰۲۹,۹۳۶,۹۸۳  | ۳.۵۳                 | ۴,۰۰۰,۰۰۹,۶۲۵,۰۰۰  | بانک توسعه تعاون  |
| .                    | ۹۱۳,۱۸۹,۰۲۷        | ۳.۶۳                 | ۴,۱۱۵,۶۰۵,۹۹۹,۴۷۱  | بانک دی           |
| ۱۳.۵۴                | ۵,۹۰۵,۶۹۵,۱۳۷,۸۵۶  | ۱۷.۱۷                | ۱۹,۴۶۵,۳۳۸,۰۶۳,۷۲۶ | بانک رفاه         |
| ۵.۸۳                 | ۲,۵۴۲,۴۰۸,۳۴۷,۱۵۵  | ۴.۵۰                 | ۵,۱۰۰,۱۰۹,۳۵۴,۰۸۷  | بانک مسکن         |
| .                    | .                  | ۶.۱۸                 | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۷۶۰,۰۹۵  | بانک ملت          |
| ۴.۶۲                 | ۲,۰۱۵,۵۱۲,۹۵۸,۷۲۵  | ۲.۵۹                 | ۲,۹۳۷,۵۸۹,۸۰۰,۶۲۰  | بانک ملی          |
| .                    | ۸۱,۱۷۹,۹۱۶         | ۰.۰۲                 | ۲۱,۲۲۷,۴۸۹,۰۹۹     | بانک صادرات       |
| ۰.۰۰                 | ۱,۷۰۰,۰۵۶,۴۱۰      | ۰.۳۲                 | ۳۶۵,۹۸۵,۰۳۷,۰۳۳    | بانک خاورمیانه    |
| ۹.۴۰                 | ۴,۰۹۸,۶۳۰,۴۸۹,۳۹۹  | .                    | ۹,۲۵۸,۴۷۸          | بانک پارسیان      |
| .                    | .                  | .                    | ۱۵,۶۳۱,۴۳۱         | موسسه اعتباری ملل |
| .                    | ۱,۷۴۲,۶۷۷          | .                    | ۱,۰۰۶,۶۰۸          | بانک اقتصاد نوین  |
| .                    | ۱,۲۸۲,۶۵۷          | .                    | ۱,۳۳۱,۷۶۶          | بانک سامان        |
| .                    | ۱,۰۷۱,۲۶۹          | .                    | ۴۵۰,۲۳۹            | بانک کشاورزی      |
| ۵۷.۸۶                | ۲۵,۲۳۵,۵۷۵,۲۳۹,۹۹۴ | ۴۹.۵۱                | ۵۶,۱۲۶,۱۰۳,۷۷۱,۶۰۱ | جمع               |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |               | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |                    |                   |                    |                    |            | 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 | نرخ                              |
|------------|---------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------|------|--------------|-----------|----------------------------|------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------------------|
| ریال       | ریال          | ریال       | ریال               | ریال              | ریال               | ریال               | ریال       |      |              |           |                            |            |                |                      |                |                      |                                  |
| -          | -             | ۱۰۰۱۸      | ۱۱,۵۳۶,۳۲۷,۴۵۴,۴۵۱ | ۳۷,۹۱۲,۹۰۱,۳۳۲    | ۱۱,۴۹۸,۴۱۴,۵۵۳,۱۱۹ | ۱۳,۵۵۷,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۶/۰۸/۲۵ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۵۷-شخ ۰۶۰۸۲۵    |
| -          | -             | ۵.۲۸       | ۵,۹۷۹,۷۸۹,۴۴۲,۸۱۸  | ۱۹۷,۰۰۳,۹۱۴,۶۴۱   | ۵,۷۸۲,۷۸۵,۵۲۸,۱۷۷  | ۷,۲۷۳,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۷/۰۸/۱۳ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۴۵-شخ ۰۷۰۸۱۳    |
| -          | -             | ۱.۸۹       | ۲,۱۴۳,۴۵۶,۵۰۱,۹۷۹  | ۱۹۳,۲۴۷,۵۱۲,۰۳۸   | ۱,۹۵۰,۲۰۸,۹۸۹,۹۴۱  | ۲,۲۸۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۶/۰۸/۱۴ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۲۵-شخ ۰۶۰۸۱۴    |
| -          | -             | ۲۰.۷       | ۲,۳۴۷,۲۸۷,۰۷۰,۱۸۰  | ۲۱۹,۷۷۲,۵۳۵,۵۸۰   | ۲,۱۴۷,۵۱۴,۵۳۴,۶۰۰  | ۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۷/۰۴/۱۴ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۲۶-شخ ۰۷۰۴۱۴    |
| -          | -             | ۲.۱۸       | ۲,۴۶۵,۹۸۲,۱۰۸,۵۴۴  | ۲۷۲,۴۶۹,۹۷۹,۶۶۰   | ۲,۱۹۳,۵۱۲,۱۲۸,۸۸۴  | ۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۷/۰۵/۳۱ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۲۴-شخ ۰۷۰۵۳۱    |
| -          | -             | ۲۰.۸       | ۲,۳۵۴,۳۵۳,۹۹۸,۱۱۳  | ۲۴,۲۷۰,۲۳۰,۰۰۰    | ۲,۳۲۰,۰۸۳,۷۶۸,۱۱۳  | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۸/۰۳/۱۱ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | صکوک اجاره آپادانا ۸۳-۳ ماهه ۲۳٪ |
| -          | -             | ۰.۲۹       | ۳۲۳,۴۰۶,۱۷۹,۳۲۰    | ۱۹,۶۶۴,۵۲۸,۶۹۷    | ۳۰۳,۷۴۱,۶۵۰,۶۲۳    | ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۵/۰۸/۲۱ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۰۹-شخ ۰۵۰۸۲۱    |
| -          | -             | ۰.۶۱       | ۶۹۱,۷۹۰,۷۳۳,۶۶۳    | ۴۹,۳۲۷,۳۲۳,۱۹۹    | ۶۴۲,۴۶۳,۴۱۰,۴۶۴    | ۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۵/۱۱/۱۴ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۰۶-شخ ۰۵۱۱۱۴    |
| ۰.۰۱       | ۴,۷۸۲,۵۰۴,۲۷۹ | -          | ۴,۱۶۷,۰۰۱۹,۵۰۴     | ۳۲۰,۳۰۷,۲۹۲       | ۳,۸۴۶,۷۱۲,۲۱۲      | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۴۰۶/۰۷/۱۴ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۰۸-شخ ۰۶۰۷۱۴    |
| -          | -             | ۰.۷۲       | ۸۱۲,۱۲۶,۲۵۲,۸۳۷    | ۶۹,۳۱۹,۳۷۳,۸۱۸    | ۷۴۲,۸۰۶,۸۷۹,۰۱۹    | ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۶/۰۴/۳۰ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۰۱-شخ ۰۶۰۴۳۰    |
| -          | -             | ۰.۸۹       | ۱,۰۱۴,۱۹۷,۸۲۶,۳۰۲  | ۸۵,۵۴۳,۰۵۷,۰۵۲    | ۹۲۸,۶۵۴,۷۶۹,۲۵۰    | ۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۶/۰۵/۳۰ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۲۰۲-شخ ۰۶۰۵۳۰    |
| -          | -             | ۱.۱۸       | ۱,۳۳۹,۵۶۲,۹۵۷,۱۹۷  | ۱۰۷,۵۸۳,۲۱۰,۶۳۴   | ۱,۲۳۱,۹۷۹,۷۴۶,۵۶۳  | ۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۶/۰۵/۲۴ | ۰.۲۳ |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | مراجعه عام دولت ۱۹۸-شخ ۰۶۰۵۲۴    |
| -          | -             | ۱.۲۵       | ۱,۴۲۰,۹۵۴,۹۶۰,۲۲۳  | -                 | ۱,۴۲۰,۹۵۴,۹۶۰,۲۲۳  | ۱,۴۲۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۵/۱۱/۰۸ | -    |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | سلف موازی آرتا جوجه سیلان        |
| ۰.۰۱       | ۴,۷۸۲,۵۰۴,۲۷۹ | ۲۸.۶۱      | ۲۲,۴۳۳,۴۰۲,۵۰۵,۱۳۱ | ۱,۲۸۶,۴۴۷,۸۷۳,۹۴۳ | ۳۱,۱۴۶,۹۶۷,۶۳۱,۱۸۸ | ۳۷,۳۵۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |            |      |              |           |                            |            |                |                      |                |                      | جمع نقل به صفحه بعد              |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                   | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰           |                    |                   |                            |                    |              |       |                                 |
|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|--------------|-------|---------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | سود متعلقه        | ارزش روز یا قیمت تعدیل شده | ارزش اسمی          | تاریخ سررسید | نرخ   |                                 |
| درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال               | ریال              | ریال                       | ریال               |              | درصد  |                                 |
| ۰.۰۱                 | ۴,۷۸۲,۵۰۴,۲۷۹     | ۲۸.۶۱                | ۳۲,۴۳۲,۴۰۳,۵۰۱,۳۱  | ۱,۲۸۶,۴۳۴,۸۷۳,۹۴۳ | ۳۱,۱۴۶,۹۶۷,۶۳۱,۱۸۸         | ۳۷,۳۵۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | -            | -     | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۲.۳۱                 | ۱,۰۰۷,۲۱۷,۷۸۹,۳۶۹ | ۰.۹۶                 | ۱,۰۰۹۳,۷۵۹,۹۲۸,۵۰۱ | ۴۳,۴۰۰,۸۲۷,۹۳۸    | ۱,۰۰۴۹,۳۵۹,۱۰۰,۵۶۳         | ۱,۰۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۴/۱۰/۲۴   | ۰.۲۳  | مراجعه عام دولت ۱۸۰ شخ ۴۱۰۲۴    |
| ۰                    | ۴,۶۲۵,۸۵۹,۹۹۸     | ۰.۰۰                 | ۴,۶۰۲,۳۴۳,۷۷۰      | ۱۹۶,۷۱۰,۵۸۲       | ۴,۴۰۵,۵۳۳,۱۸۸              | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۴   | ۰.۲۳  | مراجعه عام دولت ۱۸۴ شخ ۴۱۲۲۴    |
| ۰                    | ۴,۸۲۸,۲۳۳,۳۱۱     | ۰.۰۰                 | ۴,۵۳۶,۸۱۵,۶۷۶      | ۱۹۲,۷۶۴,۰۳۹       | ۴,۳۴۴,۰۵۱,۶۳۷              | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۵/۰۳/۲۴   | ۰.۲۳  | مراجعه عام دولت ۱۸۵ شخ ۵۰۲۴۴    |
| ۶.۰۸                 | ۲,۶۴۹,۸۱۳,۶۰۳,۴۲۳ | ۲.۴۱                 | ۲,۷۳۵,۵۶۱,۶۲۶,۳۰۳  | ۱۲۸,۳۳۵,۰۷۷,۰۲۲   | ۲,۶۰۷,۲۳۶,۵۴۹,۲۸۱          | ۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۶/۰۴/۱۷   | ۰.۲۳  | مراجعه عام دولت ۱۷۹ شخ ۶۰۴۱۷    |
| ۰                    | -                 | ۱.۷۵                 | ۱,۹۸۶,۰۴۷,۰۶۷,۳۵۰  | ۱۲۰,۷۸۱,۸۵۷,۰۰۰   | ۱,۸۶۵,۲۶۵,۲۱۰,۳۵۰          | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۵/۰۶/۲۰   | ۰.۲۳  | مراجعه عام دولت ۱۷۳ شخ ۵۰۶۲۰    |
| ۰.۰۱                 | ۴,۱۰۱,۱۱۷,۶۶۲     | ۰.۰۰                 | ۴,۵۲۶,۲۸۳,۵۸۸      | ۴۱۵,۹۶۹,۷۸۷       | ۴,۱۱۰,۳۱۳,۸۰۱              | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۶/۰۳/۱۶   | ۰.۲۳  | مراجعه عام دولت ۱۷۱ شخ ۶۰۳۱۶    |
| ۰                    | -                 | ۰.۲۸                 | ۳۱۲,۳۲۸,۶۸۴,۱۷۱    | ۲۰۳,۵۴۹,۹۸۸       | ۳۱۲,۱۳۵,۱۳۴,۱۸۳            | ۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۵/۰۳/۲۹   | -     | مراجعه عام دولت ۱۶۲ شخ ۵۰۳۲۹    |
| ۰.۰۱                 | ۴,۶۷۸,۹۱۸,۰۵۴     | ۰.۰۰                 | ۴,۳۹۳,۷۳۶,۸۶۱      | ۱۴۱,۳۹۰,۳۳۲       | ۴,۲۵۲,۳۴۶,۵۲۹              | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۵/۰۴/۱۱   | -     | مراجعه عام دولت ۱۵۸ شخ ۵۰۴۱۱    |
| ۰.۰۱                 | ۴,۶۳۱,۲۲۶,۷۰۰     | ۰.۰۰                 | ۴,۳۴۶,۰۶۲,۷۹۸      | ۱۴۱,۳۹۰,۳۳۲       | ۴,۲۰۴,۶۷۲,۴۶۶              | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۵/۰۸/۱۱   | ۰.۲۳۰ | مراجعه عام دولت ۱۵۹ شخ ۵۰۸۱۱    |
| ۰.۵۳                 | ۲۳۳,۰۹۲,۳۱۸,۷۵۸   | ۰.۲۸                 | ۳۲۱,۶۶۸,۴۷۵,۳۶۹    | -                 | ۳۲۱,۶۶۸,۴۷۵,۳۶۹            | ۴۴۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۵/۱۰/۲۱   | ۰.۰۰۰ | اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۵۱۰۲۱-۰۲ |
| ۰                    | -                 | ۰.۹۲                 | ۱,۰۴۴,۷۶۷,۹۷۲,۶۴۲  | ۱۰۹,۳۶۰,۵۷۷,۱۳۰   | ۹۳۵,۴۰۷,۳۹۵,۵۱۲            | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۵/۰۵/۰۵   | ۰.۲۰۵ | مراجعه عام دولت ۱۴۷ شخ ۵۰۵۰۵    |
| ۱.۹۴                 | ۸۴۵,۷۸۹,۸۹۲,۰۸۹   | ۰.۸۵                 | ۹۶۴,۴۱۴,۵۷۲,۵۳۸    | ۷۷,۹۴۶,۸۵۱,۶۰۰    | ۸۸۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۳۸            | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۴/۱۱/۱۰   | ۰.۲۰۵ | مراجعه عام دولت ۱۳۲ شخ ۴۱۱۱۰    |
| ۰                    | -                 | ۰.۶۶                 | ۷۵۳,۰۷۴,۷۳۸,۲۶۵    | ۲۳,۴۷۱,۶۷۵,۷۶۵    | ۷۲۹,۶۰۳,۰۶۲,۵۰۰            | ۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۵/۰۷/۲۴   | ۰.۱۸  | مراجعه س و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴   |
| ۰                    | -                 | ۰.۸۶                 | ۹۷۲,۴۲۳,۹۷۰,۶۳۳    | ۷۲,۹۱۳,۳۴۵,۶۴۶    | ۸۹۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰            | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹   | ۰.۱۹  | اجاره تضمین اجتمالی ۱۴۰۵۰۵۰۹    |
| ۱۰.۹۲                | ۴,۷۶۳,۵۶۱,۶۶۳,۵۴۳ | ۳۷.۶۱                | ۴۳,۶۳۸,۸۶۴,۶۸۳,۴۹۶ | ۱,۸۶۳,۹۳۶,۸۶۱,۱۰۴ | ۴۰,۷۷۴,۹۲۷,۸۲۲,۴۰۵         | ۴۸,۰۷۷,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰ |              |       | جمع نقل به صفحه بعد             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی سال دوره ای  
بالدانشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                    |                    |      |                      |                      |                    | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |                   |      |                            |      |                     |
|-------------------------------|--------------------|------|----------------------|----------------------|--------------------|------------|-------------------|------|----------------------------|------|---------------------|
| درصد از کل دارایی ها          | خالص ارزش فروش     | ریال | درصد از کل دارایی ها | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | ریال       | سود متعلقه        | ریال | ارزش روز یا قیمت تبدیل شده | ریال | ارزش اسمی           |
| درصد                          |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| ۱۰.۹۲                         | ۴,۷۶۳,۵۶۱,۴۶۲,۵۴۳  |      | ۳۷.۶۱                |                      | ۴۲,۶۳۸,۸۶۶,۶۸۳,۳۹۶ |            | ۱,۸۴۳,۹۲۶,۸۶۱,۱۰۴ |      | ۴۰,۷۷۲,۹۳۷,۸۳۲,۴۰۵         |      | ۴۸۰,۷۷۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۴.۵۳                          | ۱,۸۷۵,۴۸۵,۹۱۴,۷۹۲  |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۲.۳۷                          | ۱,۰۳۲,۷۶۸,۹۹۳,۰۲۹  |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۲.۱۸                          | ۹۵۰,۲۱۵,۵۶۳,۳۰۳    |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۲.۳۰                          | ۱,۰۰۳,۳۸۴,۶۵۸,۳۸۳  |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۲.۴۰                          | ۹۶۱,۴۲۵,۲۵۴,۱۴۷    |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۲.۰۲                          | ۸۸۰,۹۶۴,۳۹۶,۳۰۸    |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۱.۰۳                          | ۴۴۸,۶۵۱,۷۶۷,۶۸۵    |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۰.۰۱                          | ۴,۴۳۴,۴۸۳,۳۳۹      |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۰.۰۱                          | ۴۸۰,۳۰۵,۹۰,۴۵۳     |      | *                    |                      | *                  |            | *                 |      | *                          |      | *                   |
| ۳۷.۵۸                         | ۱۲,۰۲۶,۶۹۶,۹۸۴,۶۸۱ |      | ۳۷.۶۱                |                      | ۴۲,۶۳۸,۸۶۶,۶۸۳,۳۹۶ |            | ۱,۸۴۳,۹۲۶,۸۶۱,۱۰۴ |      | ۴۰,۷۷۲,۹۳۷,۸۳۲,۴۰۵         |      | ۴۸۰,۷۷۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع نقل از صفحه قبل           |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| مربحه عام دولت ۱۶۸ ش.خ ۰۴.۷۱۰ |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| استاد خزانة م ابوجه ۱ ۰۴.۳۲۶  |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| مربحه عام دولت ۱۳۹ ش.خ ۰۴.۸۰۴ |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| مربحه عام دولت ۱۴۱ ش.خ ۰۴.۳۰۲ |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| اجاره تأمین اجتماعی ۹ ۱۴.۵۰۵  |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| مربحه عام دولت ۱۱۲ ش.خ ۰۴.۴۰۸ |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| مربحه عام دولت ۱۴۳ ش.خ ۰۴.۱۰۹ |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| مربحه عام دولت ۱۵۱ ش.خ ۰۴.۲۲۲ |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| مربحه عام دولت ۱۵۷ ش.خ ۰۴.۴۱۱ |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |
| جمع                           |                    |      |                      |                      |                    |            |                   |      |                            |      |                     |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

| نام اوراق                      | تعداد 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 ۱۴۰۵-۵۰۹   | تامین ۰۵۱   | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۰)         | ۹۰۰,۰۰۰           | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۴۱۱۱۰ | اراد ۱۳۲۱   | ۱۴۰۴/۱۱/۱۰          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸۵,۵۰۰    | (۱۰)         | ۸۸۶,۹۵۰           | ۸۸۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| مراجعه عام دولت ۱۴۷-ش خ ۰۵۰۵۰۵ | اراد ۱۴۷۱   | ۱۴۰۵/۰۵/۰۵          | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۹۴۵,۳۷۰    | (۱۰۰)        | ۸۵۰,۸۳۳           | ۹۳۵,۹۱۶,۳۰۰,۰۰۰           |
| مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش خ ۰۵۰۴۱۱ | اراد ۱۵۸۱   | ۱۴۰۵/۰۴/۱۱          | ۵,۰۰۰     | ۹۴۵,۴۸۰    | (۱۰)         | ۸۵۰,۹۳۲           | ۴,۲۵۴,۶۶۰,۰۰۰             |
| مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش خ ۰۵۰۸۱۱ | اراد ۱۵۹۱   | ۱۴۰۵/۰۸/۱۱          | ۵,۰۰۰     | ۹۳۴,۸۸۰    | (۱۰)         | ۸۴۱,۳۹۲           | ۴,۲۰۶,۹۶۰,۰۰۰             |
| مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۵۰۳۲۹ | اراد ۱۶۲۱   | ۱۴۰۵/۰۳/۲۹          | ۳۶۵,۰۰۰   | ۹۵۰,۷۰۰    | (۱۰)         | ۸۵۵,۶۳۰           | ۳۱۲,۳۰۴,۹۵۰,۰۰۰           |
| مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش خ ۰۶۰۳۱۶ | اراد ۱۷۱۱   | ۱۴۰۶/۰۳/۱۶          | ۵,۰۰۰     | ۹۱۳,۹۰۰    | (۱۰)         | ۸۲۲,۵۱۰           | ۴,۱۱۲,۵۵۰,۰۰۰             |
| مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۰۴۱۲۲۴ | اراد ۱۸۴۱   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۴          | ۵,۰۰۰     | ۹۷۹,۵۴۰    | (۱۰)         | ۸۸۱,۵۸۶           | ۴,۴۰۷,۹۳۰,۰۰۰             |
| مراجعه عام دولت ۱۸۵-ش خ ۰۵۰۳۲۴ | اراد ۱۸۵۱   | ۱۴۰۵/۰۳/۲۴          | ۵,۰۰۰     | ۹۶۵,۸۷۰    | (۱۰)         | ۸۶۹,۲۸۳           | ۴,۳۴۶,۴۱۵,۰۰۰             |
| مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش خ ۰۶۰۴۳۰ | اراد ۲۰۱۱   | ۱۴۰۶/۰۴/۳۰          | ۹۴۰,۰۰۰   | ۸۷۸,۵۰۰    | (۱۰)         | ۷۹۰,۶۵۰           | ۷۴۳,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰           |
| مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش خ ۰۶۰۵۳۰ | اراد ۲۰۲۱   | ۱۴۰۶/۰۵/۳۰          | ۱,۱۶۰,۰۰۰ | ۸۹۰,۰۰۰    | (۱۰)         | ۸۰۱,۰۰۰           | ۹۲۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش خ ۰۵۱۱۱۴ | اراد ۲۰۶۱   | ۱۴۰۵/۱۱/۱۴          | ۷۷۰,۰۰۰   | ۹۲۷,۵۸۰    | (۱۰)         | ۸۳۴,۸۲۲           | ۶۴۲,۸۱۲,۹۴۰,۰۰۰           |
| مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش خ ۰۶۰۷۱۴ | اراد ۲۰۸۱   | ۱۴۰۶/۰۷/۱۴          | ۵,۰۰۰     | ۸۵۵,۲۹۰    | (۱۰)         | ۷۶۹,۷۶۱           | ۳,۸۴۸,۸۰۵,۰۰۰             |
| مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش خ ۰۷۰۵۳۱ | اراد ۲۲۴۱   | ۱۴۰۷/۰۵/۳۱          | ۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۸۰۵,۹۶۰    | ۶            | ۷۲۵,۳۶۴           | ۲,۱۹۴,۷۰۵,۵۰۰,۰۰۰         |
| جمع                            |             |                     |           |            |              | ۷,۵۷۰,۳۳۸,۰۱۰,۰۰۰ |                           |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

| نام صندوق                      | نوع صندوق | تعداد | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        |                    |                      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                   |                      |
|--------------------------------|-----------|-------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                                |           |       | ارزش دفتری        | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی ها | ارزش دفتری        | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |
|                                |           |       | ریال              | ریال               | درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 |
| صندوق صبا                      | سهامی     |       | ۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۶۲۵   | ۴۶۹,۴۹۴,۲۰۶,۴۵۵    | -۰.۴۱                | ۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۶۲۵   | ۳۳۳,۴۱۵,۲۸۹,۲۳۰   | -۰.۷۶                |
| صندوق توسعه تعاون              | سهامی     |       | ۳۰۲,۶۹۵,۰۱۲,۷۵۴   | ۶۷۹,۰۰۶,۶۶۸,۸۵۰    | -۰.۶۰                | ۳۰۲,۶۹۵,۰۱۲,۷۵۴   | ۴۲۸,۶۱۳,۶۵۵,۹۷۵   | -۰.۹۸                |
| صندوق گنجینه رفاه              | سهامی     |       | ۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷   | ۸۴۱,۴۳۷,۰۳۹,۸۷۰    | -۰.۷۴                | ۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷   | ۵۵۹,۸۷۰,۱۴۸,۱۱۰   | -۱.۲۸                |
| صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی   | سهامی     |       | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۱۳   | ۱,۳۶۳,۳۹۴,۷۹۵,۵۰۴  | -۱.۲۰                | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۱۳   | ۱,۰۷۹,۵۷۶,۶۴۱,۸۱۹ | -۲.۴۸                |
| صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی   | سهامی     |       | ۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴ | ۳,۱۶۵,۷۷۵,۰۰۱,۱۶۴  | -۲.۷۹                | -                 | -                 | -                    |
| صندوق س. هستی بخش آگاه-س       | سهامی     |       | ۱۷۵,۵۳۳,۴۴۹,۹۹۳   | ۲۶۱,۳۴۵,۴۶۳,۸۳۳    | -۰.۲۳                | ۲۱۸,۲۷۳,۹۴۶,۹۳۴   | ۲۱۲,۷۳۳,۲۶۶,۹۶۸   | -۰.۴۹                |
| صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط | سهامی     |       | ۷۶۱,۳۷۰,۳۱۸,۳۲۲   | ۹۳۱,۰۷۶,۸۷۹,۵۱۴    | -۰.۸۲                | -                 | -                 | -                    |
| صندوق س شاخصی آرام مفید        | سهامی     |       | ۱۱۷,۹۸۴,۸۶۷,۵۸۵   | ۱۵۸,۷۵۴,۰۲۴,۰۰۰    | -۰.۱۴                | ۱۴۵,۶۵۱,۱۳۹,۱۸۵   | ۱۳۹,۶۷۶,۹۶۳,۶۰۲   | -۰.۳۲                |
| صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهم    | سهامی     |       | ۵۴۳,۳۷۷,۶۲۰,۳۵۰   | ۷۳۵,۹۹۰,۹۷۵,۱۸۹    | -۰.۶۵                | ۱۵۹,۶۲۳,۲۱۹,۴۵۰   | ۲۰۲,۴۵۹,۴۴۹,۹۶۴   | -۰.۴۶                |
| صندوق س. ثروت هیوا-س           | سهامی     |       | ۹۳,۱۶۳,۳۸۰,۵۱۰    | ۱۶۶,۸۶۵,۳۲۵,۰۰۰    | -۰.۱۵                | ۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰    | ۷۶,۸۰۸,۶۸۱,۲۵۰    | -۰.۱۸                |
| صندوق س. پشتوانه طلای صبا      | سهامی     |       | ۴۹۴,۹۴۵,۶۱۹,۲۲۵   | ۵۷۳,۳۳۸,۶۶۷,۰۰۰    | -۰.۵۱                | -                 | -                 | -                    |
| صندوق س صنایع مفید ۱- بخشی     | سهامی     |       | ۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶   | ۳۲۸,۱۶۵,۸۱۵,۸۶۱    | -۰.۲۹                | ۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶   | ۲۴۱,۷۶۰,۰۶۹,۲۵۳   | -۰.۵۵                |
| صندوق س. بخشی داریوش ۱-ب       | سهامی     |       | ۲۱۵,۷۸۵,۳۴۰,۷۴۵   | ۲۶۰,۲۲۰,۱۱۴,۰۰۰    | -۰.۲۳                | ۲۶۰,۸۷۶,۲۶۲,۷۳۲   | ۲۳۴,۳۸۰,۸۵۳,۰۹۰   | -۰.۵۴                |
| صندوق س. بخشی فلز فارابی-ب     | سهامی     |       | ۶۰۱,۷۰۲,۷۹۶,۹۷۵   | ۶۶۷,۳۴۶,۵۶۴,۵۰۰    | -۰.۵۹                | -                 | -                 | -                    |
| صندوق س. عرش میلاد شهر-س       | سهامی     |       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۸,۹۷۱,۰۰۱,۰۰۰     | -۰.۰۶                | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۹,۷۰۰,۰۹۱,۰۰۰    | -                    |
| جمع نقل به صفحه بعد            |           |       | ۸,۲۶۳,۹۲۲,۴۱۸,۹۳۴ | ۱۰,۶۷۱,۱۸۲,۵۴۱,۷۴۰ | ۹.۴۱                 | ۳,۰۸۳,۵۳۱,۰۱۹,۹۳۶ | ۳,۵۵۸,۹۹۵,۹۲۹,۲۶۱ | ۸.۱۶                 |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| نام صندوق                      | نوع صندوق | تعداد | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        |                    |                      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                   |                      |
|--------------------------------|-----------|-------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                                |           |       | ارزش دفتری        | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی ها | ارزش دفتری        | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |
|                                |           |       | ریال              | ریال               | درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 |
| جمع نقل از صفحه قبل            | -         | -     | ۸,۲۶۳,۹۲۲,۴۱۸,۹۳۴ | ۱۰,۶۷۱,۱۸۲,۵۴۱,۷۴۰ | ۹.۴۱                 | ۲,۰۸۳,۵۳۱,۰۱۹,۹۳۶ | ۳,۵۵۸,۹۹۵,۹۲۹,۲۶۱ | ۸.۱۶                 |
| صندوق س.پشتوانه طلازروان ویستا | سهامی     |       | ۶۱۶,۳۳۸,۷۲۰,۰۰۰   | ۱۰,۵۷,۷۶۹,۱۵۲,۰۰۰  | ۰.۹۳                 | ۰                 | ۰                 | ۰                    |
| صندوق س.رویش همراه سرمایه-سهام | سهامی     |       | ۵۱,۸۶۰,۰۸۷,۹۷۵    | ۷۹,۱۶۷,۴۹۵,۰۰۰     | ۰.۰۷                 | ۰                 | ۰                 | ۰                    |
| صندوق س. صنایع اندیشه صبا-بخشی | سهامی     |       | ۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۱۶,۴۳۱,۵۹۰,۰۰۰    | ۰.۱۰                 | ۰                 | ۰                 | ۰                    |
| صندوق س. صنایع ویستا-بخشی      | سهامی     |       | ۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۰.۰۴                 | ۰                 | ۰                 | ۰                    |
| صندوق س. شاخصی هم وزن همسنگ-س  | سهامی     |       | ۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۳۱,۴۴۶,۴۴۶,۰۰۰    | ۰.۲۰                 | ۰                 | ۰                 | ۰                    |
| ص.س. مبتنی بر کالای فارابی     | سهامی     |       | ۰                 | ۰                  | ۰                    | ۴۹۹,۳۳۳,۴۸۵,۵۳۹   | ۴۹۵,۰۸۴,۰۱۷,۹۷۰   | ۱.۱۴                 |
| صندوق س. بخشی داریوش ۲-ب       | سهامی     |       | ۰                 | ۰                  | ۰                    | ۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰    | ۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰    | ۰.۰۹                 |
| جمع                            |           |       | ۹,۲۸۲,۵۲۷,۲۲۶,۹۰۹ | ۱۲,۲۰۵,۸۸۲,۲۲۴,۷۴۰ | ۱۰.۷۷                | ۲,۶۲۲,۹۱۰,۹۰۵,۴۷۵ | ۴,۰۹۴,۰۳۲,۴۴۷,۲۳۱ | ۹.۳۹                 |

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

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

۱۲- جاری کارگزاران

17

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴**

**۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰             |        |
|------------------------|------------------------|--------|
| ریال                   | ریال                   |        |
| ۸۲,۵۴۲,۴۶۶,۶۸۲         | ۱۴۹,۲۰۵,۵۸۵,۲۱۵        | مدیر   |
| ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰         | ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰         | ضامن   |
| ۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۱۸          | ۱,۱۶۰,۳۸۳,۵۰۶          | متولی  |
| ۱,۱۴۳,۷۴۸,۹۷۳          | ۳,۰۱۴,۵۵۱,۸۸۸          | حسابرس |
| <b>۱۰۲,۶۰۴,۸۹۰,۰۵۳</b> | <b>۱۷۰,۰۵۴,۱۹۵,۰۸۹</b> |        |

**۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰               | یادداشت |                                       |
|------------------------|--------------------------|---------|---------------------------------------|
| ریال                   | ریال                     |         |                                       |
| ۷۶,۴۲۲,۶۳۵,۹۱۱         | ۱,۰۹۵,۶۱۴,۴۸۸,۷۲۸        | ۱۴-۱    | بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری        |
| ۴۸,۹۲۰,۸۸۲,۶۴۹         | ۲,۴۹۶,۶۹۳,۴۷۸,۹۶۵        | ۱۴-۲    | سود واحدهای صندوق                     |
| ۱۰,۷۷۵,۰۸۳,۳۴۱         | ۱۸,۰۶۶,۴۲۳,۶۵۲           | ۱۴-۲    | حساب مسدود ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۲۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۶۰,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۴-۳    | سایر واریزی های نامشخص                |
| .                      | ۳,۴۱۰,۰۰۰                |         | بدهی بابت رد درخواست صدور             |
| ۴۹,۶۷۵,۸۵۵,۸۹۶         | .                        |         | بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری       |
| ۱۳۰,۶۳۵,۰۱۴            | .                        |         | بابت تنمه واحدهای سرمایه گذاری        |
| <b>۲۰۶,۱۳۵,۰۹۲,۸۱۱</b> | <b>۳,۶۷۱,۳۲۱,۸۰۱,۳۴۵</b> |         | 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               | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰               | یادداشت |                              |
|--------------------------|--------------------------|---------|------------------------------|
| ریال                     | ریال                     |         |                              |
| ۱,۳۱۵,۳۶۵,۴۲۳,۶۵۹        | ۲,۷۸۲,۱۳۷,۳۶۰,۷۳۲        | ۱۵-۱    | ذخیره تغییر ارزش سهم         |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |         | ذخیره تصفیه                  |
| ۴,۷۹۳,۹۰۸,۳۱۶            | ۱۱,۱۳۸,۰۹۵,۶۷۶           |         | ذخیره هزینه نرم افزار        |
| ۱,۱۱۰,۰۰۰                | ۳,۷۳۰,۰۰۰                |         | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰            | ۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰            |         | هزینه رتبه بندی              |
| <b>۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۴۱,۹۷۵</b> | <b>۲,۸۰۴,۵۲۹,۱۸۶,۴۰۸</b> |         |                              |

۱۵-۱- مطابق ابلاغیه ۱۴۸/۱۲۰۲ سازمان بورس مورخه ۱۳۹۸/۰۱/۰۷ 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.

| مانده اول دوره    | مبلغ اضافه شده طی دوره | مبلغ پرداختی طی دوره | مانده پایان دوره  |                       |
|-------------------|------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| ۱,۲۱۵,۳۶۵,۴۲۳,۶۵۹ | ۳,۴۶۷,۹۸۱,۰۵۲,۴۳۱      | ۳,۲۵۸,۰۸۰,۱۶۷,۴۲۵    | ۱,۰۰۵,۴۴۴,۵۳۸,۶۵۳ | ذخیره تغییر ارزش سهام |

**۱۶- پیش دریافت ها**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰             |                                              |
|------------------------|------------------------|----------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                   |                                              |
| ۱۸۸,۹۴۶,۸۱۲,۸۱۵        | ۱۲۷,۶۸۴,۹۶۰,۳۴۵        | اوراق مشارکت مراتبه عام دولت ۱۷۹             |
| .                      | ۷۳,۲۶۷,۷۰۵,۳۷۸         | اوراق مشارکت مراتبه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴  |
| .                      | ۷۱,۸۹۴,۶۵۹,۳۳۳         | اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹    |
| .                      | ۱۳۶,۱۲۵,۸۴۵,۶۶۲        | اوراق مشارکت مراتبه عام دولت ۲۲۵- (اراد ۲۲۵) |
| .                      | ۳۰۲,۴۵۰,۲۴۹,۲۲۰        | اوراق مشارکت مراتبه عام دولت ۲۲۶- (اراد ۲۲۶) |
| ۳,۳۱۲,۲۷۶,۸۸۴          | .                      | سود اوراق اراد ۱۳۹                           |
| <b>۱۹۲,۲۵۹,۰۸۹,۶۹۹</b> | <b>۷۱۱,۴۲۳,۴۱۹,۹۳۸</b> | جمع پیش دریافت سود اوراق بهادار              |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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         |            | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰          |            |                            |
|--------------------|------------|---------------------|------------|----------------------------|
| ریال               | تعداد      | ریال                | تعداد      |                            |
| ۴۱,۳۵۷,۵۶۰,۵۳۴,۶۴۲ | ۳۴,۳۶۳,۰۴۹ | ۱۰۵,۹۷۵,۶۶۹,۶۷۶,۸۵۷ | ۸۸,۲۸۸,۲۶۱ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۲۴,۰۷۰,۹۴۹,۳۱۲     | ۲۰,۰۰۰     | ۲۴,۰۰۶,۷۴۰,۷۵۵      | ۲۰,۰۰۰     | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴ | ۳۴,۳۸۳,۰۴۹ | ۱۰۵,۹۹۹,۶۷۶,۴۱۷,۶۱۲ | ۸۸,۳۰۸,۲۶۱ |                            |

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

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | یادداشت |                                                                     |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       |         |                                                                     |
| (۱۳۵,۶۷۹,۸۲۹,۰۴۲)                          | ۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۶                             | ۱۸-۱    | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس |
| ۴,۴۵۸,۸۷۶,۰۹۳                              | -                                          | ۱۸-۲    | سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام                                |
| ۱,۲۳۸,۳۸۲,۳۳۷,۷۸۱                          | ۸۳۹,۴۸۲,۰۰۲,۹۸۷                            | ۱۸-۳    | سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت                                |
| (۱۸,۶۱۱,۲۲۸,۱۶۸)                           | ۴۵,۰۸۳,۱۸۵,۳۶۲                             | ۱۸-۴    | سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری                      |
| ۱,۰۸۸,۵۵۰,۱۵۶,۶۶۴                          | ۸۹۵,۹۹۰,۷۷۹,۹۹۵                            |         |                                                                     |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                 | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |                 |                     |                   |             |                              |
|--------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش | مالیات                                     | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد       |                              |
| ریال                                       | ریال            | ریال                                       | ریال            | ریال                | ریال              |             |                              |
| -                                          | ۱۳,۶۰۵,۹۴۹,۶۲۱  | (۱,۶۳۳,۹۴۴,۹۵۱)                            | (۳۱۰,۴۴۷,۰۴۰)   | (۳۱۱,۲۳۸,۶۴۸,۱۱۳)   | ۳۲۶,۷۸۸,۹۸۹,۷۲۵   | ۱۳۴,۴۱۶,۶۰۵ | بانک ملت                     |
| -                                          | ۷۲۵,۷۱۶,۵۷۱     | (۸۵۱,۱۵۴,۰۲۲)                              | (۱۶۱,۷۱۷,۹۷۸)   | (۱۶۸,۴۹۲,۲۱۵,۴۷۷)   | ۱۷۰,۲۳۰,۸۰۴,۰۴۸   | ۵۱,۹۲۹,۱۰۱  | فولاد مبارکه اصفهان          |
| -                                          | ۹۴۲,۶۴۸,۶۶۹     | (۳۶۵,۹۹۱,۸۰۶)                              | (۶۹,۵۳۷,۸۰۷)    | (۷۱,۸۲۰,۱۸۵,۶۹۸)    | ۷۳,۱۹۸,۳۶۳,۹۸۰    | ۴۲۱,۱۱۰     | پتروشیمی جم بیلن             |
| -                                          | ۷۹۲,۲۵۳,۷۵۰     | (۱۳۳,۹۵۹,۹۹۷)                              | (۲۵,۴۵۲,۱۸۱)    | (۲۵,۸۴۰,۳۳۴,۰۷۲)    | ۲۶,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۴۰۰,۰۰۰   | صنایع پتروشیمی خلیج فارس     |
| -                                          | ۵۷۰,۳۹۹,۱۳۳     | (۳۱۲,۷۳۱,۷۰۷)                              | (۵۹,۴۱۸,۸۳۶)    | (۶۱,۶۰۳,۷۹۱,۸۵۴)    | ۶۲,۵۴۶,۳۴۱,۵۳۰    | ۲۳۵,۰۵۱     | پتروشیمی پردیس               |
| -                                          | ۴۳۳,۰۰۴,۴۰۰     | (۲۹۱,۹۰۹,۰۰۵)                              | (۵۵,۴۶۱,۷۵۰)    | (۵۷,۶۰۱,۴۲۶,۱۲۲)    | ۵۸,۳۸۱,۸۰۱,۲۷۷    | ۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری تامین اجتماعی   |
| -                                          | ۲۸۹,۲۹۶,۱۰۵     | (۱۳۹,۶۹۳,۳۲۸)                              | (۲۶,۵۴۱,۶۰۲)    | (۲۷,۴۸۳,۱۳۵,۰۱۵)    | ۲۷,۹۳۸,۶۶۶,۰۵۰    | ۲,۸۶۶,۱۹۰   | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)   |
| -                                          | ۲۱              | -                                          | (۱۵۱,۱۱۶,۲۹۲)   | (۲۵۱,۷۱۰,۵۸۷,۷۱۶)   | ۲۵۱,۸۶۱,۷۰۴,۰۲۹   | ۲۳۲,۲۳۸     | امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴ |
| -                                          | ۱۳۷۴۰۵۲         | (۲۹,۰۲۸,۴۰۰)                               | (۵,۵۱۵,۳۸۳)     | (۵,۷۶۹,۷۶۲,۱۶۵)     | ۵,۸۰۵,۶۸۰,۰۰۰     | ۲۴۹,۰۰۰     | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی |
| -                                          | ۸۵              | -                                          | (۱۷,۱۳۴,۷۸۲)    | (۲۸,۵۴۱,۰۹۹,۶۲۱)    | ۲۸,۵۵۸,۲۳۴,۴۸۸    | ۲۸,۸۷۵      | امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳ |
| -                                          | (۸۸۴,۵۱۱,۴۵۵)   | (۶۹۴,۷۲۴,۶۶۵)                              | (۱۳۱,۹۹۶,۴۹۳)   | (۱۳۹,۰۰۲,۷۲۳,۱۶۷)   | ۱۳۸,۹۴۴,۹۳۲,۸۷۰   | ۲,۴۰۰,۰۰۰   | گسترش نفت و گاز پارسیان      |
| -                                          | (۴۵۸,۶۸۵,۱۰۲)   | (۳۳,۲۸۴,۲۸۸)                               | (۶,۳۲۳,۹۲۴)     | (۷,۰۷۵,۹۳۴,۳۴۰)     | ۶,۶۵۶,۸۵۷,۴۵۰     | ۲۰۰,۰۰۰     | پویا                         |
| -                                          | (۴,۵۹۱,۸۵۴,۲۰۴) | (۹۷۴,۸۶۰,۰۴۸)                              | (۱۸۵,۲۲۲,۱۷۱)   | (۱۹۸,۴۰۳,۷۸۱,۸۳۸)   | ۱۹۴,۹۷۲,۰۰۹,۸۵۳   | ۴۸,۰۱۴,۶۵۹  | پالایش نفت اصفهان            |
| ۱,۲۹۸,۸۳۵,۰۲۷                              | -               | -                                          | -               | -                   | -                 | -           | صنعتی بهپاک                  |
| ۵۰۸,۸۸۰,۰۸۰                                | -               | -                                          | -               | -                   | -                 | -           | پارس فولاد سبزواری           |
| ۱,۸۰۷,۷۱۵,۱۰۷                              | ۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۶  | (۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)                            | (۱,۲۰۵,۸۸۶,۲۳۹) | (۱,۳۵۴,۵۸۳,۶۲۵,۱۹۸) | ۱,۳۷۲,۶۷۶,۳۸۵,۳۰۰ |             | جمع نقل به صفحه بعد          |

| سود (زیان) قروض       | سود (زیان) قروض     | مالیات               | کمزور قروض           | ارزشی دفتري              | بهای قروض              | تعداد                            |
|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------|
| ۱۸۰۷,۱۵۱,۵۱۰,۷۰۰ ریال | ۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۴۴۴ ریال | (۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷) ریال | (۱,۲۰۵,۸۸۶,۲۳۹) ریال | (۱,۳۵۴,۵۸۳,۴۲۵,۱۹۸) ریال | ۱,۳۷۲,۴۷۴,۳۸۵,۳۰۰ ریال |                                  |
| ۱۳۱,۵۷۹,۴۷۲           | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | ۱۴۰۲ امتیازتسهيلات مسكن سال      |
| ۹۴,۱۵۴,۲۹۸            | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | مس شهیدآباد                      |
| ۹۲,۴۴۲,۵۸۹            | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | توسعه‌مهندسان و قلات             |
| ۱۷,۷۴۴,۱۸۴            | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | مدیریت صنعت شویته ت. ص. شهیدآباد |
| (۵,۷۴۹,۲۳۳)           | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | کارخانجات قند قزوین              |
| (۴۲,۴۲۲,۵۵۸)          | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | ایرانی پارت صنعت                 |
| (۱۲۷,۳۱۴,۴۳۴)         | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | ناورسازی اکسیر                   |
| (۱۴۱,۰۴۹,۴۰۰)         | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | قندکشتگان                        |
| (۲,۵۱۸,۵۴۱,۱۵۱)       | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | سیند سیمان                       |
| (۳,۳۹,۰۹۱,۳۱۳,۰۷۰)    | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | پالایش نفت تهران                 |
| (۳,۴۲۷,۹۷۲,۴۲۵)       | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | سیمان خوزستان                    |
| (۳,۷۴۴,۱۷۱,۴۹۹)       | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | ایران خودرو                      |
| (۳,۸۳۹,۱۲۷,۴۰۴)       | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | سرمایه گذاری دارویی تامین        |
| (۴۵۰,۰۰۰,۲۲۷,۰۷۴)     | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | مخابرات ایران                    |
| (۵,۷۷۷,۱۷۲,۲۰۲)       | *                   | *                    | *                    | *                        | *                      | فولاد خوزستان                    |
| (۲۹,۵۴۳,۳۵۱,۰۹۹)      | ۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۴۴۴      | (۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)      | (۱,۲۰۵,۸۸۶,۲۳۹)      | (۱,۳۵۴,۵۸۳,۴۲۵,۱۹۸)      | ۱,۳۷۲,۴۷۴,۳۸۵,۳۰۰      | جمع تیل از منطقه قبل             |
| جمع تیل به منطقه قبل  |                     |                      |                      |                          |                        |                                  |

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳  
آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴  
آذر ماه ۱۴۰۴

ناتداشته‌های توسیعی، صورتهای مالی

کزارشهای مالی دوره ای

مستوفی سرمایه گذاری، تکیه رفا

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                 | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |                 |                     |                   |                                 |
|--------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش | مالیات                                     | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | *                               |
| ریال                                       | ریال            | ریال                                       | ریال            | ریال                | ریال              |                                 |
| (۲۴,۹۵۳,۳۵۱,۰۹۹)                           | ۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۶  | (۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)                            | (۱,۲۰۵,۸۸۶,۲۳۹) | (۱,۳۵۴,۵۸۳,۶۲۵,۱۹۸) | ۱,۳۷۲,۶۷۶,۳۸۵,۳۰۰ | جمع نقل از صفحه قبل             |
| (۵,۸۰۱,۳۵۲,۵۴۶)                            | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| (۶,۳۹۰,۵۵۳,۶۵۷)                            | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | تولیدات پتروشیمی قائد بصیر      |
| (۷,۱۵۸,۲۹۵,۵۹۵)                            | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | سرمایه گذاری صدر تامين          |
| (۸,۲۵۹,۲۵۵,۰۶۲)                            | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | کاشی الوند                      |
| (۸,۷۵۵,۸۵۱,۵۶۴)                            | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | معدنی و صنعتی چادرملو           |
| (۱۱,۲۶۶,۸۵۳,۶۴۶)                           | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | سایپا                           |
| (۲۵,۱۳۱,۰۸۰,۸۶۵)                           | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | پالایش نفت بندر عباس            |
| (۳۷,۹۶۳,۲۳۵,۰۰۸)                           | *               | *                                          | *               | *                   | *                 | ملی صنایع مس ایران              |
| (۱۳۵,۶۷۹,۸۲۹,۰۴۲)                          | ۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۶  | (۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)                            | (۱,۲۰۵,۸۸۶,۲۳۹) | (۱,۳۵۴,۵۸۳,۶۲۵,۱۹۸) | ۱,۳۷۲,۶۷۶,۳۸۵,۳۰۰ | جمع                             |

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

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                 | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |             |            |           |                          |
|--------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|-------------|------------|-----------|--------------------------|
| سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش | مالیات                                     | کارمزد فروش | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد                    |
| ریال                                       | ریال            | ریال                                       | ریال        | ریال       | ریال      |                          |
| (۲,۵۲۰,۲۶۶,۸۶۴)                            | *               | *                                          | *           | *          | *         | ح. معدنی و صنعتی چادرملو |
| ۶,۹۷۹,۱۴۲,۹۵۷                              | *               | *                                          | *           | *          | *         | ح. مبین انرژی خلیج فارس  |
| ۴,۴۵۸,۸۷۶,۰۹۳                              | *               | *                                          | *           | *          | *         | جمع                      |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |           | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |   |        |   |              |   |                     |                   |           |                     |                     |  |
|--------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---|--------|---|--------------|---|---------------------|-------------------|-----------|---------------------|---------------------|--|
| سود (زیان) فروش                            |           | سود (زیان) فروش                            |   | مالیات |   | کارمزد فروش  |   | ارزش دفتری          |                   | بهای فروش |                     | تعداد               |  |
| ریال                                       |           | ریال                                       |   | ریال   |   | ریال         |   | ریال                |                   | ریال      |                     |                     |  |
| •                                          | ۰         | ۲۰۲,۲۳۰,۵۰۶,۹۷۱                            | • | •      | • | •            | • | (۱,۰۳۴,۷۶۹,۴۹۳,۰۲۹) | ۱,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۳۷,۰۰۰ | ۰۴۰۳۲۶-۰۱           | اسناد خزانه-م       |  |
| •                                          | •         | ۱۸۴,۸۹۵,۴۶۹,۲۰۹                            | • | •      | • | (۸۹۸,۰۹۳)    | • | (۱,۹۱۵,۰۵۸,۶۳۲,۶۹۸) | ۲,۰۹۹,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۰۴۰۷۱۰              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | •         | ۱۲۹,۳۱۷,۸۳۹,۷۵۰                            | • | •      | • | •            | • | (۸۷۰,۶۸۲,۱۶۰,۲۵۰)   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰۴۰۴۰۸              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | •         | ۱۲۵,۲۴۹,۲۴۲,۱۱۹                            | • | •      | • | (۸۷۰,۹۰۵)    | • | (۹۴۹,۵۵۴,۸۸۶,۹۷۶)   | ۱,۰۷۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۷۵,۰۰۰ | ۰۴۰۸۰۴              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | •         | ۱۱۶,۸۰۰,۶۰۳,۸۱۱                            | • | •      | • | •            | • | (۹۱۸,۱۹۹,۳۹۶,۱۸۹)   | ۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۳۵,۰۰۰ | ۰۴۰۳۰۲              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | ۶,۱۹۸,۸۷۷ | ۷۲,۶۵۰,۶۱۲,۴۲۸                             | • | •      | • | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | • | (۴۱۰,۴۴۹,۳۸۷,۵۶۲)   | ۴۸۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۹۵,۰۰۰   | ۰۴۱۰۰۹              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | •         | ۶,۶۹۲,۱۵۱,۸۷۵                              | • | •      | • | •            | • | (۴۳,۳۰۷,۸۴۸,۱۲۵)    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰    | ۰۴۰۹۱۰-۰۰۲          | اسناد خزانه-م       |  |
| •                                          | •         | ۶۲۱,۴۲۸,۷۵۹                                | • | •      | • | •            | • | (۴,۳۷۸,۵۶۱,۲۴۱)     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰    | ۰۴۰۴۱۱              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | •         | ۵۸۷,۲۴۴,۹۵۷                                | • | •      | • | •            | • | (۴,۴۱۲,۷۵۵,۰۴۳)     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰    | ۰۴۰۲۲۲              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | •         | ۴۰۲,۸۲۶,۹۷۴                                | • | •      | • | (۷۸۱,۸۰۳)    | • | (۳,۹۰۹,۷۹۱,۲۲۳)     | ۴۳۱۳۴۰۰۰۰         | ۵۰۰۰      | ۰۶۰۴۱۷              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| •                                          | •         | ۳۴,۰۶۶,۱۲۴                                 | • | •      | • | (۱۸,۷۲۰,۰۸۳) | • | (۱۹۸,۹۸۹,۹۱۳,۷۹۳)   | ۱۹۹۰۴۲۷۰۰۰۰       | ۲۱۵۰۰۰    | ۰۵۰۳۲۹              | مراجعه عام دولت-ش.خ |  |
| ۶,۱۹۸,۸۷۷                                  |           | ۸۳۹,۴۸۲,۰۰۲,۹۸۷                            | • | •      | • | (۴۱,۲۷۰,۸۸۴) | • | (۶,۳۵۳,۷۱۲,۸۲۶,۱۲۹) | ۷,۱۹۳,۲۳۶,۱۰۰,۰۰۰ |           | جمع نقل به صفحه بعد |                     |  |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                 | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |              |                     |                   |                                 |
|--------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش | مالیات                                     | کارمزد فروش  | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد                           |
| ریال                                       | ریال            | ریال                                       | ریال         | ریال                | ریال              |                                 |
| ۶,۱۹۸,۸۷۷                                  | ۸۳۹,۴۸۲,۰۰۲,۹۸۷ | *                                          | (۴۱,۲۷۰,۸۸۴) | (۶,۳۵۳,۷۱۲,۸۲۶,۱۲۹) | ۷,۱۹۳,۲۳۶,۱۰۰,۰۰۰ | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۳۴۶,۶۹۵,۰۹۰,۹۷۱                            | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | مرایحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳   |
| ۲۷۲,۶۸۶,۴۵۴,۹۶۳                            | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | مرایحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴   |
| ۲۳۱,۹۹۳,۴۳۸,۶۹۸                            | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | اسناد خزانه-م.۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰ |
| ۲۰۰,۲۸۶,۲۵۰,۰۰۰                            | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹    |
| ۱۴۱,۹۴۵,۹۷۱,۵۲۷                            | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | اسناد خزانه-م.۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰ |
| ۱۷,۵۷۵,۵۸۳,۹۳۱                             | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | اسناد خزانه-م.۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰ |
| ۱۷,۱۲۶,۴۴۲,۵۰۱                             | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | اسناد خزانه-م.۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰ |
| ۹,۷۷۰,۰۵۰,۱۲۶                              | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | اسناد خزانه-م.۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰ |
| ۲۹۶,۸۵۶,۱۸۷                                | *               | *                                          | *            | *                   | *                 | مرایحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳   |
| ۱,۲۳۸,۳۸۲,۳۲۷,۷۸۱                          | ۸۳۹,۴۸۲,۰۰۲,۹۸۷ | *                                          | (۴۱,۲۷۰,۸۸۴) | (۶,۳۵۳,۷۱۲,۸۲۶,۱۲۹) | ۷,۱۹۳,۲۳۶,۱۰۰,۰۰۰ | جمع                             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                 | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |                 |                     |                   |            |                                  |
|--------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش | مالیات                                     | کارمزد فروش     | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد      |                                  |
| ریال                                       | ریال            | ریال                                       | ریال            | ریال                | ریال              |            |                                  |
| ۰                                          | ۴۱,۱۱۷,۸۴۹,۸۸۷  | ۰                                          | (۹۵۸,۲۵۷,۱۴۲)   | (۶۴۳,۳۹۴,۳۵۹,۱۹۲)   | ۶۸۵,۴۷۰,۴۶۶,۲۲۱   | ۲۹,۸۰۰,۰۰۰ | صندوق ص.س. میتنی بر کالای فارابی |
| ۰                                          | ۲,۱۶۴,۸۲۹,۶۱۴   | ۰                                          | (۸۹۴,۳۲۶,۱۵۰)   | (۷۴۲,۲۱۲,۷۶۰,۰۹۴)   | ۷۴۵,۲۷۱,۹۱۵,۸۵۸   | ۸۰۰,۰۰۰    | صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس       |
| ۰                                          | ۹۴۳,۷۳۹,۶۵۵     | ۰                                          | (۹۰۷,۴۸۱,۵۷۷)   | (۷۵۴,۳۸۵,۲۰۵,۸۷۵)   | ۷۵۶,۲۳۶,۴۲۷,۱۰۷   | ۶,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا    |
| ۰                                          | ۷۲۲,۳۸۰,۵۳۵     | ۰                                          | (۹۹,۹۱۵,۹۳۸)    | (۸۲,۴۴۱,۶۰۰,۷۴۴)    | ۸۳,۲۴۳,۸۹۷,۲۱۷    | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق س.پشتوانه طلای رز          |
| ۰                                          | ۶۵۹,۵۸۵,۳۲۴     | ۰                                          | (۸۱,۶۴۶,۶۵۶)    | (۶۷,۲۹۸,۰۲۹,۷۴۰)    | ۶۸,۰۳۹,۲۶۱,۷۲۰    | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق س.کالای زرگر کارآمد        |
| ۰                                          | ۲۴۹,۴۸۵,۳۴۵     | ۰                                          | (۴۸,۲۱۳,۳۱۹)    | (۴۰,۳۰۳,۰۰۹,۱۳۶)    | ۴۰,۶۰۰,۷۰۷,۸۰۰    | ۴,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق س.بخشی داریوش ۲-ب          |
| ۰                                          | ۶۴,۳۴۶,۱۲۸      | ۰                                          | (۱۹,۳۴۶,۶۷۳)    | (۱۶,۰۳۸,۵۹۱,۷۴۹)    | ۱۶,۱۲۲,۲۸۴,۵۵۰    | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی    |
| ۰                                          | ۵۹,۷۱۳,۱۷۹      | ۰                                          | (۵۰,۶۲۱,۰۳۵)    | (۴۲,۵۱۷,۹۲۱,۸۱۱)    | ۴۲,۶۲۸,۲۵۶,۰۲۵    | ۳,۱۳۴,۴۲۹  | صندوق س.بخشی داریوش ۱-ب          |
| ۰                                          | ۵۲,۶۶۵,۷۱۸      | ۰                                          | (۲۳,۷۹۷,۵۲۸)    | (۱۰,۲۷۰,۳۰۷,۷۳۴)    | ۱۰,۳۴۶,۷۷۰,۹۸۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق س.صنایع مفید-۴-بخشی        |
| ۰                                          | (۴۰۳,۸۱۳,۱۱۱)   | ۰                                          | (۵۳,۳۱۵,۰۹۶)    | (۴۵,۲۴۷,۴۶۸,۳۸۶)    | ۴۴,۸۹۶,۹۷۰,۳۷۱    | ۲۴۰,۶۶۱    | صندوق س.هستی بخش آگاه-س          |
| ۰                                          | (۵۴۷,۵۹۶,۹۱۲)   | ۰                                          | (۲۹,۸۶۲,۴۰۹)    | (۲۵,۶۶۵,۰۴۰,۱۶۳)    | ۲۵,۱۴۷,۳۰۵,۶۶۰    | ۱,۴۰۶,۹۴۰  | صندوق س.شاخصی آرام مفید          |
| (۱۸,۶۱۱,۳۲۸,۱۶۸)                           | ۰               | ۰                                          | ۰               | ۰                   | ۰                 | ۰          | صندوق توسعه تعاون                |
| (۱۸,۶۱۱,۳۲۸,۱۶۸)                           | ۴۵,۰۸۳,۱۸۵,۳۶۲  | ۰                                          | (۳,۱۶۶,۷۸۳,۵۲۳) | (۲,۴۶۹,۷۷۴,۲۹۴,۶۲۴) | ۲,۵۱۸,۰۲۴,۲۶۳,۵۰۹ |            | جمع                              |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

**۱۹- سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

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

| یادداشت                                                 | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                         | ریال                                       | ریال                                       |
| ۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی | (۵۷,۴۴۵,۰۶۲,۷۷۲)                           | (۳۳۹,۶۲۶,۰۵۴,۹۹۱)                          |
| ۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت           | (۱,۷۸۱,۴۶۸,۵۲۰,۶۵۵)                        | (۳۷۰,۷۶۶,۹۷۱,۹۶۱)                          |
| ۳- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری | ۱,۱۵۱,۳۸۳,۱۹۵,۶۷۱                          | (۴۸,۸۶۱,۸۳۸,۰۲۷)                           |
|                                                         | <b>(۶۸۷,۶۳۰,۳۸۷,۷۵۶)</b>                   | <b>(۷۵۹,۲۵۴,۸۶۴,۹۷۹)</b>                   |

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

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |            |                    |                      |                 |                                             |                                             | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |            |                    |                      |                 |                                             |                                             |
|--------------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|-----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|-----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| تعداد                                      | ارزش بازار | ارزش دفتری         | کارمزد فروش          | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | 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       | ریال               | ریال                 | ریال            | ریال                                        | ریال                                        |
| سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)                  | ۱۳,۶۶۱,۴۰۷ | ۱۹۴,۱۲۸,۵۹۳,۴۷۰    | (۱۹۰,۱۸۸,۱۸۴,۰۳۶)    | (۵۲۹,۹۷۱,۰۶۰)   | (۹۷۰,۶۴۲,۹۶۷)                               | ۲,۴۳۹,۷۹۵,۴۰۷                               | (۱,۱۹۰,۷۱۱,۵۸۹)                            | ۱۳,۶۶۱,۴۰۷ | ۱۹۴,۱۲۸,۵۹۳,۴۷۰    | (۱۹۰,۱۸۸,۱۸۴,۰۳۶)    | (۵۲۹,۹۷۱,۰۶۰)   | (۹۷۰,۶۴۲,۹۶۷)                               | ۲,۴۳۹,۷۹۵,۴۰۷                               |
| پالایش نفت بندرعباس                        | ۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۸۹,۰۰۱,۵۴۲,۴۴۰)    | (۱,۰۷۲,۴۵۳,۲۰۰) | (۱,۹۶۴,۲۰۰,۰۰۰)                             | ۸۰۱,۸۰۴,۳۶۰                                 | (۱,۲۷۷,۶۱۵)                                | ۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۸۹,۰۰۱,۵۴۲,۴۴۰)    | (۱,۰۷۲,۴۵۳,۲۰۰) | (۱,۹۶۴,۲۰۰,۰۰۰)                             | ۸۰۱,۸۰۴,۳۶۰                                 |
| پالایش نفت اصفهان                          | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۲۲,۸۸۲,۵۷۶,۵۱۴)    | (۳۳۹,۶۱۲,۰۰۰)   | (۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰)                               | ۵۵۵,۸۱۱,۴۸۶                                 | (۳۸,۱۱۴,۴۵۸,۸۵۰)                           | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۲۲,۸۸۲,۵۷۶,۵۱۴)    | (۳۳۹,۶۱۲,۰۰۰)   | (۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰)                               | ۵۵۵,۸۱۱,۴۸۶                                 |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی               | ۷,۰۰۵,۹۳۸  | ۱۴۸,۶۶۶,۰۰۴,۳۶۰    | (۱۴۷,۱۴۶,۰۸۵,۶۷۸)    | (۴۰۵,۸۵۸,۱۹۲)   | (۷۴۳,۳۳۰,۰۲۲)                               | ۳۷۰,۷۳۰,۴۶۸                                 | (۲۵,۶۲۷,۶۰۵,۷۵۳)                           | ۷,۰۰۵,۹۳۸  | ۱۴۸,۶۶۶,۰۰۴,۳۶۰    | (۱۴۷,۱۴۶,۰۸۵,۶۷۸)    | (۴۰۵,۸۵۸,۱۹۲)   | (۷۴۳,۳۳۰,۰۲۲)                               | ۳۷۰,۷۳۰,۴۶۸                                 |
| کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس            | ۷۲۰,۰۰۰    | ۹,۱۵۸,۴۰۰,۰۰۰      | (۹,۰۹۹,۳۵۱,۷۹۲)      | (۲۵,۰۰۲,۴۳۲)    | (۴۵,۷۹۲,۰۰۰)                                | (۱۱,۷۴۶,۲۲۴)                                | -                                          | ۷۲۰,۰۰۰    | ۹,۱۵۸,۴۰۰,۰۰۰      | (۹,۰۹۹,۳۵۱,۷۹۲)      | (۲۵,۰۰۲,۴۳۲)    | (۴۵,۷۹۲,۰۰۰)                                | (۱۱,۷۴۶,۲۲۴)                                |
| هامون نایزه                                | ۲,۴۵۷,۰۰۰  | ۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰     | (۲۵,۲۲۰,۵۵۸,۶۳۹)     | (۶۹,۱۵۵,۴۵۹)    | (۱۲۶,۶۵۸,۳۵۰)                               | (۸۴,۷۰۲,۴۴۸)                                | -                                          | ۲,۴۵۷,۰۰۰  | ۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰     | (۲۵,۲۲۰,۵۵۸,۶۳۹)     | (۶۹,۱۵۵,۴۵۹)    | (۱۲۶,۶۵۸,۳۵۰)                               | (۸۴,۷۰۲,۴۴۸)                                |
| فولاد مبارکه اصفهان                        | ۳۳,۳۸۳,۳۹۸ | ۱۲۹,۶۹۴,۵۰۱,۲۳۰    | (۱۳۲,۰۷۴,۷۱۹,۸۷۲)    | (۳۵۴,۰۶۵,۹۸۸)   | (۶۴۸,۴۷۲,۵۰۶)                               | (۳,۳۸۲,۷۵۷,۱۳۶)                             | (۵۲,۲۳۲,۷۳۹,۶۵۲)                           | ۳۳,۳۸۳,۳۹۸ | ۱۲۹,۶۹۴,۵۰۱,۲۳۰    | (۱۳۲,۰۷۴,۷۱۹,۸۷۲)    | (۳۵۴,۰۶۵,۹۸۸)   | (۶۴۸,۴۷۲,۵۰۶)                               | (۳,۳۸۲,۷۵۷,۱۳۶)                             |
| جمع نقل به صفحه بعد                        | -          | ۱۰,۲۴۲,۲۱۹,۱۶۹,۰۶۰ | (۱۰,۱۵۶,۱۳۰,۰۱۸,۹۷۱) | (۳,۷۹۶,۱۱۸,۳۳۱) | (۵,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۵)                             | ۶۸۸۹۳۵۹۱۳                                   | (۱۱۷,۱۶۶,۷۹۳,۴۵۹)                          | -          | ۱۰,۲۴۲,۲۱۹,۱۶۹,۰۶۰ | (۱۰,۱۵۶,۱۳۰,۰۱۸,۹۷۱) | (۳,۷۹۶,۱۱۸,۳۳۱) | (۵,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۵)                             | ۶۸۸۹۳۵۹۱۳                                   |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱

آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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                                        |
| ۰           | ۱,۰۲۴,۲۱۹,۱۶۹,۰۶۰ | (۱,۰۱۵,۶۱۳,۰۱۸,۹۷۱) | (۳,۷۹۶,۱۱۸,۳۳۱) | (۵,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۵) | ۶۸۸۹۳۵۹۱۳                                   | (۱۱۷,۱۶۶,۷۹۳,۴۵۹)                           |
| ۲۹,۵۹۲,۸۴۹  | ۳۱۰,۷۲۴,۹۱۴,۵۰۰   | (۳۱۶,۰۳۵,۸۵۹,۶۷۲)   | (۸۴۸,۲۷۹,۰۱۷)   | (۱,۵۵۳,۶۲۴,۵۷۳) | (۷,۷۱۲,۸۴۸,۷۶۲)                             | (۲۱,۵۲۷,۹۴۲,۴۱۳)                            |
| ۱۲۵,۴۷۲,۰۰۲ | ۲۱۵,۱۸۴,۴۸۳,۴۳۰   | (۲۳۳,۵۰۷,۰۵۹,۷۵۰)   | (۵۸۷,۴۵۳,۶۴۰)   | (۱,۰۷۵,۹۲۲,۴۱۷) | (۱۹,۹۸۵,۹۵۲,۳۷۷)                            | (۳۷,۲۰۷,۴۴۴,۵۴۷)                            |
| ۷۰۰,۰۰۰     | ۲۷۶,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰   | (۳۰۴,۷۷۰,۰۶۸,۹۸۶)   | (۷۵۴,۷۶۸,۵۶۰)   | (۱,۳۸۲,۳۶۰,۰۰۰) | (۳۰,۴۳۵,۱۹۷,۵۴۶)                            | (۴۳,۴۸۴,۹۲۱,۹۲۳)                            |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۷,۲۰۴,۰۲۵)                                 |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۱۸۲,۳۲۶,۴۴۷)                               |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۲,۱۲۴,۸۸۰,۵۰۷)                             |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۲,۷۸۷,۰۳۹,۳۵۰)                             |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۵,۸۹۵,۸۴۰,۸۶۱)                             |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۵,۹۵۸,۵۳۰,۹۰۷)                             |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۷,۷۰۱,۵۰۵,۱۲۰)                             |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۹,۶۲۷,۶۳۵,۱۳۴)                             |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۹,۶۶۹,۲۶۲,۰۵۱)                             |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۱۱,۹۶۲,۸۹۱,۴۵۴)                            |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۱۲,۴۷۸,۹۵۸,۰۸۱)                            |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۱۲,۷۸۷,۰۷۱,۴۷۲)                            |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۱۹,۳۲۴,۷۳۹,۸۶۹)                            |
| ۰           | ۰                 | ۰                   | ۰               | ۰               | ۰                                           | (۱۹,۷۲۰,۰۶۷,۳۷۱)                            |
| جمع         | ۱,۸۲۶,۰۰۵,۶۶۶,۹۹۰ | (۱,۸۶۹,۹۲۶,۰۰۷,۳۷۹) | (۴,۹۸۶,۶۱۹,۵۴۸) | (۹,۱۳۳,۰۰۲,۸۲۵) | (۵۷,۴۴۵,۰۶۲,۷۷۲)                            | (۳۳۹,۶۲۶,۰۵۴,۹۹۱)                           |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳  |                    | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴  |                     |                 |      |                   |                   |
|---------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------|------|-------------------|-------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ریال               | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ریال                | مالیات          | ریال | کارمزد فروش       | ریال              |
| تعداد                                       | ارزش بازار         | ارزش دفتری                                  | ریال                | ریال            | ریال | ریال              | ریال              |
| مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۴۱۷                | ۲,۹۹۵,۰۰۰          | ۲,۶۰۸,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰                           | (۲,۳۴۱,۹۶۴,۹۴۱,۹۰۲) | (۱,۴۱۸,۴۵۰,۷۱۹) | -    | ۲۶۵,۲۶۱,۶۰۷,۲۷۹   | (۳۵۴,۹۸۱,۲۲۰,۵۰۰) |
| مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴              | ۱,۰۶۰,۰۰۰          | ۱,۰۴۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰                           | (۹۰۴,۹۰۵,۲۹۶,۱۸۳)   | (۵۷۰,۸۹۹,۴۳۷)   | -    | ۱۴۴,۴۵۳,۸۰۴,۳۸۰   | -                 |
| سلف موازی آرتا جوجه سیلان                   | ۴۷۸,۳۰۰            | ۱,۴۲۱,۹۸۵,۹۰۰,۰۰۰                           | (۱,۳۰۱,۰۵۳,۳۳۵,۵۳۱) | (۱,۰۳۰,۹۳۹,۷۷۷) | -    | ۱۱۹,۹۰۱,۶۲۴,۶۹۲   | -                 |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۱-۵۱             | ۴۴۷,۷۷۶            | ۳۲۱,۸۴۳,۴۷۷,۷۶۰                             | (۲۳۳,۰۹۲,۳۱۸,۷۵۹)   | (۱۷۵,۰۰۲,۳۹۱)   | -    | ۸۸,۵۷۶,۱۵۶,۶۱۰    | ۱۷,۷۴۲,۵۷۵,۰۳۷    |
| مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰              | ۱,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۸۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰                             | (۸۱۹,۸۸۶,۳۶۸,۶۵۷)   | (۴۸۲,۲۷۹,۰۶۲)   | -    | ۶۶,۵۸۱,۳۵۲,۳۸۱    | (۱۰۵,۱۶۰,۹۳۶,۱۲۵) |
| مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش.خ ۰۵۰۶۲۰              | ۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۱,۸۶۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰                           | (۱,۸۲۴,۵۷۶,۱۰۹,۲۶۴) | (۱,۰۱۴,۷۸۹,۷۵۰) | -    | ۴۰,۶۸۹,۱۰۰,۹۸۶    | -                 |
| مراجعه عام دولت ۱۹۸-ش.خ ۰۶۰۵۲۴              | ۱,۳۸۵,۰۰۰          | ۱,۲۳۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰                           | (۱,۲۰۱,۲۱۲,۶۰۷,۲۱۹) | (۶۷۰,۲۵۳,۴۳۷)   | -    | ۳۰,۷۶۷,۱۳۹,۳۴۴    | -                 |
| صکوک اجاره آپادانا ۳-۳ ماهه ۲۳٪             | ۳,۰۰۰,۰۰۰          | ۲,۳۲۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰                           | (۲,۲۹۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۱) | (۱,۲۶۲,۲۳۱,۸۸۷) | -    | ۲۳,۰۲۳,۷۶۸,۱۱۲    | -                 |
| مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش.خ ۰۵۰۸۲۱              | ۳۳۰,۰۰۰            | ۳۰۳,۹۰۶,۹۰۰,۰۰۰                             | (۲۹۹,۰۰۹,۲۶۸,۶۸۶)   | (۱۶۵,۲۴۹,۳۷۷)   | -    | ۴,۷۲۲,۳۸۱,۹۲۷     | -                 |
| مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴              | ۵,۰۰۰              | ۴,۴۰۷,۹۳۰,۰۰۰                               | (۴,۱۴۳,۲۵۳,۸۹۹)     | (۲,۳۹۶,۸۱۲)     | -    | ۲۶۲,۲۷۹,۲۸۹       | (۱۰۷,۲۹۴,۳۰۳)     |
| مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶              | ۵,۰۰۰              | ۴,۱۱۲,۵۵۰,۰۰۰                               | (۳,۹۷۵,۰۲۹,۳۹۶)     | (۲,۲۳۶,۱۹۹)     | -    | ۱۳۵,۲۸۴,۴۰۵       | ۷۶۶۹۶۴۱۵          |
| مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ ۰۵۰۸۱۱              | ۵,۰۰۰              | ۴,۲۰۶,۹۶۰,۰۰۰                               | (۴,۲۰۶,۱۹۷,۴۸۹)     | (۲,۲۸۷,۵۳۴)     | -    | (۱,۵۲۵,۰۲۳)       | (۴۶۹,۰۴۹,۷۴۷)     |
| جمع نقل به صفحه بعد                         | ۱۲,۰۲۶,۲۶۴,۷۱۷,۷۶۰ | (۱۱,۲۳۵,۰۸۴,۷۲۶,۹۸۶)                        | (۶,۷۹۷,۰۱۶,۳۸۲)     | ۷۸۴,۳۸۲,۹۷۴,۳۹۲ | -    | (۴۴۲,۸۹۹,۲۲۹,۲۲۳) |                   |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳     |                                                | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |                  |                      |                    |                     |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات                                     | کارمزد فروش      | ارزش دفتری           | ارزش بازار         | تعداد               |
| ریال                                           | ریال                                           | ریال                                       | ریال             | ریال                 | ریال               |                     |
| (۴۴۲,۸۹۹,۲۲۹,۲۲۳)                              | ۷۸۴,۳۸۲,۹۷۴,۲۹۲                                | *                                          | (۶,۷۹۷,۰۱۶,۳۸۲)  | (۱۱,۲۳۵,۰۸۴,۷۲۶,۹۸۶) | ۱۲,۰۲۶,۲۶۴,۷۱۷,۷۶۰ | جمع نقل از صفحه قبل |
| (۴۷۴,۳۶۷,۹۹۸)                                  | (۱,۵۴۲,۳۱۴)                                    | *                                          | (۲,۳۱۳,۴۷۱)      | (۴,۲۵۳,۸۸۸,۸۴۳)      | ۴,۲۵۴,۶۶۰,۰۰۰      | ۵۰۰۰۰               |
| (۱,۷۵۰,۶۳۸)                                    | (۱,۵۷۵,۵۷۶)                                    | *                                          | (۲,۲۶۳,۳۶۳)      | (۴,۳۴۵,۶۲۷,۲۱۳)      | ۴,۳۴۶,۴۱۵,۰۰۰      | ۵۰۰۰۰               |
| -                                              | (۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰)                                  | *                                          | (۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)    | (۸۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰)    | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰           |
| -                                              | (۴۱۶,۹۳۷,۵۰۰)                                  | *                                          | (۳۹۶,۹۳۷,۵۰۰)    | (۷۳۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۳۰,۰۰۰             |
| -                                              | (۸۹۰,۸۲۸,۹۵۳)                                  | *                                          | (۲,۰۹۲,۷۸۸)      | (۴,۷۳۷,۵۴۱,۱۶۵)      | ۳,۸۴۸,۸۰۵,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰              |
| -                                              | (۲۵,۶۸۴,۹۵۲,۰۲۴)                               | *                                          | (۱۶۹,۸۱۵,۸۱۷)    | (۳۳۷,۸۲۰,۰۸۶,۲۰۷)    | ۳۱۲,۳۰۴,۹۵۰,۰۰۰    | ۳۶۵,۰۰۰             |
| -                                              | (۴۱,۳۳۹,۴۴۴,۵۹۵)                               | *                                          | (۳,۱۴۶,۱۰۰,۳۲۳)  | (۵,۸۲۴,۱۲۴,۹۷۲,۷۷۲)  | ۵,۷۸۵,۹۳۱,۶۲۸,۵۰۰  | ۷,۲۷۳,۳۲۷           |
| -                                              | (۴۵,۷۳۹,۹۹۷,۶۸۹)                               | *                                          | (۳۴۹,۵۲۹,۵۳۶)    | (۶۸۸,۲۰۳,۴۰۸,۱۵۳)    | ۶۴۲,۸۱۲,۹۴۰,۰۰۰    | ۷۷۰,۰۰۰             |
| -                                              | (۵۲,۷۰۲,۹۱۱,۵۱۹)                               | *                                          | (۵۰۸,۹۰۴,۴۸۸)    | (۹۸۸,۱۱۰,۳۰۷,۰۳۱)    | ۹۳۵,۹۱۶,۳۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۰۰,۰۰۰           |
| -                                              | (۷۳,۶۸۰,۰۵۱,۰۰۰)                               | *                                          | (۵۰۵,۲۳۰,۷۵۰)    | (۱,۰۰۲,۳۳۴,۸۲۰,۲۵۰)  | ۹۲۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۶۰,۰۰۰           |
| -                                              | (۷۶,۲۶۳,۴۳۶,۸۶۰)                               | *                                          | (۴۰۴,۱۲۰,۹۸۱)    | (۸۱۹,۰۷۰,۳۱۵,۸۷۹)    | ۷۴۳,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۴۰,۰۰۰             |
| -                                              | (۱۳۳,۵۱۳,۰۶۰,۳۷۰)                              | *                                          | (۱,۰۶۱,۰۰۳,۰۵۹)  | (۲,۰۸۳,۷۲۲,۰۵۰,۳۱۱)  | ۱,۹۵۱,۲۶۹,۹۹۳,۰۰۰  | ۲,۲۸۶,۱۹۸           |
| -                                              | (۱۵۰,۶۱۷,۸۷۱,۱۱۶)                              | *                                          | (۱,۱۹۳,۳۷۱,۱۱۶)  | (۲,۳۴۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۲,۱۹۴,۷۰۵,۵۰۰,۰۰۰  | ۲,۹۰۰,۰۰۰           |
| -                                              | (۲۷۸,۰۳۱,۴۶۵,۴۰۰)                              | *                                          | (۱,۱۵۷,۴۶۵,۴۰۰)  | (۲,۴۰۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)  | ۲,۱۲۸,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۶۰۰,۰۰۰           |
| (۴۴۲,۳۷۵,۳۴۷,۸۵۹)                              | (۹۴,۸۲۷,۲۵۰,۵۲۴)                               | *                                          | (۱۶,۱۸۵,۶۳۹,۹۷۴) | (۲۹,۳۷۱,۳۴۰,۶۱۹,۸۱۰) | ۲۹,۲۹۲,۶۹۸,۹۰۹,۲۶۰ | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱

آذر ماه ۱۴۰۳

| 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                                        |
| ۲۹,۲۹۲,۶۹۸,۹۰۹,۲۶۰ | (۲۹,۳۷۱,۳۴۰,۶۱۹,۸۱۰) | (۱۶,۱۸۵,۶۳۹,۹۷۴) | *           | *      | (۹۴,۸۲۷,۳۵۰,۵۲۴)                            | (۴۴۳,۳۷۵,۳۴۷,۸۵۹)                           |
| ۱۱,۵۰۴,۶۷۰,۲۱۷,۵۵۰ | (۱۳,۱۸۵,۰۵۵,۷۲۳,۲۵۰) | (۶,۲۵۵,۶۶۴,۴۳۱)  | *           | *      | (۱,۶۸۶,۶۴۱,۱۷۰,۱۳۱)                         | *                                           |
| ۱۳,۵۵۷,۷۱۵         | -                    | -                | *           | *      | *                                           | ۱۰۰,۵۶۹,۰۰۰,۷۶۴                             |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | ۶۷,۰۹۴,۱۷۳,۷۳۶                              |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | ۳۰,۰۸۰,۷۳۶,۸۷۸                              |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | ۹۳۶۸۶۵۱۶۳۵                                  |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | ۴۰۳۹۸۱۷۶۵۰                                  |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | (۴۸۳,۱۱۲,۴۲۰)                               |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | (۴۸۸,۳۷۰,۷۱۰)                               |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | (۳۷,۲۵۳,۲۴۶,۶۲۵)                            |
| -                  | -                    | -                | *           | *      | *                                           | (۱۰۰,۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰)                           |
| ۴۰,۷۹۷,۳۶۹,۱۲۶,۸۱۰ | (۴۲,۵۵۶,۳۹۶,۳۴۳,۰۶۰) | (۲۲,۴۴۱,۳۰۴,۴۰۵) | *           | *      | (۱,۷۸۱,۴۶۸,۵۲۰,۶۵۵)                         | (۳۷۰,۷۶۶,۹۷۱,۹۶۱)                           |

جمع نقل از صفحه قبل

مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۴۰۳۲۶

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱

مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹

مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳

مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ ۰۴۰۲۲۲

مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش.خ ۰۴۰۴۱۱

مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸

صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن

جمع

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱

آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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                                        |
| ۴۵۹,۴۷۰           | ۸۴۱,۴۳۷,۰۵۹,۸۷۰   | (۵۸۲,۸۹۹,۳۴۱,۷۸۳)   | (۲۰,۰۰۰)    | *      | ۲۵۸,۵۳۷,۶۹۸,۰۸۷                             | (۲۱,۲۸۶,۷۲۵,۹۵۱)                            |
| ۴۴۰,۳۲۵           | ۶۷۹,۰۰۶,۶۸۸,۸۵۰   | (۴۴۴,۸۵۰,۲۶۷,۳۸۶)   | (۲۰,۰۰۰)    | *      | ۲۳۴,۱۵۶,۴۰۱,۴۶۴                             | (۱۹,۸۱۹,۸۴۸,۹۱۹)                            |
| ۶۶,۱۸۲,۶۰۷        | ۱,۳۶۳,۳۹۴,۷۹۵,۵۰۴ | (۱,۱۵۰,۴۴۵,۴۸۱,۴۴۵) | *           | *      | ۲۱۲,۹۴۹,۳۱۴,۰۵۹                             | *                                           |
| ۱۶۸,۸۷۲,۴۹۶       | ۳,۱۶۵,۷۷۵,۰۰۱,۱۶۴ | (۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۵) | *           | *      | ۱۶۵,۷۷۵,۰۲۷,۴۶۹                             | *                                           |
| ۶,۰۴۹,۶۱۳,۵۴۵,۳۸۸ | ۶,۰۴۹,۶۱۳,۵۴۵,۳۸۸ | (۵,۱۷۸,۱۹۵,۰۶۴,۳۰۹) | (۴۰,۰۰۰)    | *      | ۸۷۱,۴۱۸,۴۴۱,۰۷۹                             | (۴۱,۱۰۶,۵۷۴,۸۷۰)                            |

صندوق گنجینه رفاه

صندوق توسعه تعاون

صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی

صندوق اهرمی موج واحدهای عادی

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

**۲۰- سود سهام**

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |            | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                                |                     |                    |               |                     |                     |
|--------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 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                |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی               | ۱۴۰۳/۰۵/۱۲ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۲                                 | ۷,۰۰۵,۹۳۸                      | ۲,۳۹۰               | ۱۶,۷۴۴,۱۹۱,۸۲۰     | ۰             | ۱۶,۷۴۴,۱۹۱,۸۲۰      | ۲۱,۱۸۴,۴۱۸,۹۶۰      |
| فولاد مبارکه اصفهان                        | ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۳                                 | ۵۶,۵۸۳,۳۹۸                     | ۲۸۰                 | ۱۵,۸۴۳,۳۵۱,۴۴۰     | ۰             | ۱۵,۸۴۳,۳۵۱,۴۴۰      | ۲۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| پتروشیمی پردیس                             | ۱۴۰۳/۰۹/۲۲ | ۱۴۰۳/۰۹/۲۲                                 | ۷۰۰,۰۰۰                        | ۱۱,۰۰۰              | ۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۵۱۶,۶۱۳,۴۱۹) | ۷,۱۸۳,۳۸۶,۵۸۱       | ۳۴,۵۹۶,۸۸۷,۰۰۰      |
| پتروشیمی پردیس                             | ۱۴۰۳/۰۹/۲۳ | ۱۴۰۳/۰۹/۲۳                                 | ۷۰۰,۰۰۰                        | ۳۸,۰۰۰              | ۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰             | ۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                   |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس                   | ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۷/۳۰                                 | ۲۹,۵۹۲,۸۴۹                     | ۵۱۰                 | ۱۵,۰۹۲,۳۵۲,۹۹۰     | ۰             | ۱۵,۰۹۲,۳۵۲,۹۹۰      | ۱۲,۹۷۹,۸۲۱,۵۶۴      |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی                 | ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۷/۳۰                                 | ۱۲۵,۴۷۲,۰۰۲                    | ۱۹۰                 | ۲۳,۸۳۹,۶۸۰,۳۸۰     | (۴۷۹,۹۹۳,۵۶۵) | ۲۳,۳۵۹,۶۸۶,۸۱۵      | ۲۵,۲۴۰,۸۰۰,۰۰۰      |
| پویا                                       | ۱۴۰۳/۰۶/۲۳ | ۱۴۰۳/۰۶/۲۳                                 | ۲۰۰,۰۰۰                        | ۲,۳۵۰               | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰             | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   |
| مخابرات ایران                              | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۲,۰۵۰,۲۴۷,۲۸۶       |
| سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)                  | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۶,۵۲۷,۵۹۷,۰۰۰      |
| ملی صنایع مس ایران                         | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۴,۴۱۵,۶۳۶,۶۱۰      |
| پالایش نفت اصفهان                          | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۲۰,۶۲۶,۰۱۵,۴۰۰      |
| معدنی وصنعتی چادرملو                       | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۹,۷۷۲,۹۹۰,۵۶۰       |
| فولاد خوزستان                              | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۴,۹۶۰,۰۹۴,۵۰۵       |
| کالسیمین                                   | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۶,۵۴۳,۳۳۸,۲۴۰       |
| کاشی الوند                                 | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۶,۳۷۸,۸۱۷,۳۱۴       |
| بانک ملت                                   | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۶,۴۶۷,۵۴۹,۴۲۸       |
| بانک تجارت                                 | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۳,۷۴۲,۲۰۰,۰۰۰       |
| بانک صادرات ایران                          | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۴۳۷,۶۱۴,۱۷۰         |
| پالایش نفت بندرعباس                        | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۶,۲۲۰,۲۸۶,۰۰۰      |
| توسعه خدمات دریایی و بندری سینا            | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۶,۵۱۰,۵۱۵,۸۵۰       |
| سرمایه گذاری دارویی تامین                  | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۳,۵۶۰,۹۷۵,۶۱۰       |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر                 | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۰,۵۵۲,۷۰۵,۰۲۰      |
| سیمان خوزستان                              | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۳,۴۱۲,۰۴۶,۶۰۰      |
| پالایش نفت تهران                           | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۴,۷۹۲,۹۱۲,۰۲۰       |
| پتروشیمی جم پیلن                           | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۰,۳۳۲,۹۷۳,۰۰۰      |
| سرمایه گذاری صدر تامین                     | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۹,۶۰۷,۲۵۷,۸۵۰       |
| بخش هجرت                                   | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۹,۷۰۸,۷۵۰,۵۰۰       |
| پتروشیمی تندگویان                          | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۱,۶۷۱,۴۸۷,۲۰۰      |
| سپید ماکیان                                | ۰          | ۰                                          | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱,۴۲۳,۸۶۸,۰۵۰       |
| جمع                                        |            |                                            |                                |                     | ۱۰۶,۲۸۹,۵۷۶,۶۳۰    | (۹۹۶,۶۰۶,۹۸۴) | ۱۰۵,۲۹۲,۹۶۹,۶۴۶     | ۳۰۸,۰۸۷,۶۹۶,۰۳۷     |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت                  | دوره مالی نه ماهه منتهی به<br>۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به<br>۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |
|--------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                          | مبلغ                                          | مبلغ                                          |
|                          | ریال                                          | ریال                                          |
| ۲۱-۱ سود اوراق مشارکت    | ۳,۵۸۳,۴۷۴,۹۶۷,۳۸۰                             | ۲,۱۸۳,۰۷۶,۳۲۳,۰۱۷                             |
| ۲۱-۲ سود سپرده های بانکی | ۹,۰۰۶,۰۶۴,۶۸۱,۹۳۹                             | ۴,۰۰۵,۶۷۳,۰۱۹,۵۹۶                             |
|                          | <u>۱۲,۵۸۹,۵۳۹,۶۴۹,۳۱۹</u>                     | <u>۶,۱۸۸,۷۴۹,۳۴۲,۶۱۳</u>                      |

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر  
ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| شرح                                              | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | قیمت اسمی                 | سود خالص                 | خالص درآمد سود سهام |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------|---------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                  |                    |              | درصد    | ریال                      | ریال                     | ریال                |
| سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۰۴۱۷    | ۱۴۰۶/۰۴/۱۷         |              | ۲۳      | ۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۷۵,۱۷۰,۳۶۹,۵۱۷          | ۱۴۴,۷۶۸,۱۱۰,۸۶۸     |
| سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ.۰۵۰۶۲۰  | ۱۴۰۵/۰۶/۲۰         |              | ۲۳      | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۷۰,۴۱۸,۵۳۷,۳۲۸          | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۶۸-ش.خ.۰۴۰۷۱۰  |                    |              |         |                           | ۲۶۴,۲۸۹,۸۳۶,۹۱۲          | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹    | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹         |              | ۱۹      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۴۹,۴۴۱,۴۳۲,۸۴۹          | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ.۰۷۰۴۱۴  | ۱۴۰۷/۰۴/۱۴         |              | ۲۳      | ۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۴۴,۹۳۲,۲۸۶,۳۶۰          | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت صکوک اجاره آپادانا ۸۳-۳ماهه ۲۳٪ | ۱۴۰۸/۰۳/۱۱         |              | ۲۳      | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲۰,۲۴۱,۷۷۱,۰۳۸          | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴  | ۱۴۰۴/۱۰/۲۴         |              | ۲۳      | ۱,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۸۴,۸۸۸,۳۳۴,۸۵۰          | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰  | ۱۴۰۴/۱۱/۱۰         |              | ۲۰.۵    | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۵۵,۱۰۳,۴۳۷,۴۵۰          | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۵-ش.خ.۰۶۰۸۱۴  | ۱۴۰۶/۰۸/۱۴         |              | ۲۳      | ۲,۲۸۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۵۴,۶۸۶,۳۰۸,۵۸۵          | ۰                   |
| جمع نقل به صفحه بعد                              |                    |              |         | <u>۱۵,۹۴۱,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۲,۳۱۹,۱۶۲,۳۱۴,۸۸۹</u> | <u>۱۴۴۷۶۸۱۱۰۸۶۸</u> |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                   | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |         |              |                    |                                                 |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|---------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام                        | سود خالص          | قیمت اسمی                                  | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | شرح                                             |
| ریال                                       | ریال              | ریال                                       | درصد    |              |                    |                                                 |
| ۱۴۴,۷۶۸,۱۱۰,۸۶۸                            | ۲,۳۱۹,۱۶۲,۳۱۴,۸۸۹ | ۱۵,۹۴۱,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰                         | -       | -            | -                  | جمع نقل از صفحه قبل                             |
| •                                          | ۱۴۳,۲۱۵,۰۸۴,۸۸۱   | ۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۳      | ۱۴۰۶/۰۵/۳۰   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۰۶۰۵۳۰ |
| •                                          | ۱۴۱,۷۷۲,۶۷۹,۱۳۹   | ۷,۲۷۳,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۳      | ۱۴۰۷/۰۸/۱۳   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳ |
| •                                          | ۱۳۲,۱۵۷,۹۴۸,۶۸۵   |                                            |         |              |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴ |
| •                                          | ۱۲۹,۴۳۶,۸۷۱,۳۷۹   | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۱      | ۱۴۰۵/۰۵/۰۵   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۴۷-ش.خ ۰۵۰۵۰۵ |
| •                                          | ۱۲۲,۹۷۹,۰۸۰,۶۰۱   | ۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۳      | ۱۴۰۶/۰۵/۲۴   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۹۸-ش.خ ۰۶۰۵۲۴ |
| •                                          | ۹۴,۹۷۶,۵۴۱,۷۷۷    | ۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲۳      | ۱۴۰۵/۱۱/۱۴   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۰۵۱۱۱۴ |
| •                                          | ۹۳,۶۹۵,۵۵۴,۲۲۰    | ۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۳      | ۱۴۰۷/۰۵/۳۱   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۴-ش.خ ۰۷۰۵۳۱ |
| •                                          | ۸۳,۶۳۷,۹۹۹,۷۷۰    | ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲۳      | ۱۴۰۶/۰۴/۳۰   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰ |
| •                                          | ۶۲,۴۶۰,۲۷۶,۰۶۹    | ۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲۳      | ۱۴۰۵/۰۳/۲۹   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹ |
| •                                          | ۵۴,۲۳۶,۸۱۰,۸۸۵    |                                            |         |              |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹ |
| •                                          | ۵۰,۲۰۹,۵۶۷,۳۲۰    |                                            |         |              |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸ |
| •                                          | ۴۰,۶۸۰,۱۱۸,۸۶۱    | ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲۳      | ۱۴۰۵/۰۸/۲۱   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۰۹-ش.خ ۰۵۰۸۲۱ |
| •                                          | ۳۸,۷۱۳,۹۱۸,۱۳۴    |                                            |         |              |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۴۱-ش.خ ۰۴۰۳۰۲ |
| •                                          | ۳۷,۹۱۲,۹۰۱,۳۳۲    | ۱۳,۵۵۷,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰                         | ۲۳      | ۱۴۰۶/۰۸/۲۵   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵ |
| •                                          | ۳۲,۵۵۴,۳۴۳,۴۹۵    | ۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۸      | ۱۴۰۵/۰۷/۲۴   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴ |
| ۲۴۹,۹۵۸,۸۷۰                                | ۸۶۸,۰۲۳,۵۹۶       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                             | ۲۳      | ۱۴۰۶/۰۳/۱۶   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶ |
| •                                          | ۸۶۷,۹۵۳,۶۷۹       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                             | ۲۳      | ۱۴۰۵/۰۴/۱۱   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۵۸-ش.خ ۰۵۰۴۱۱ |
| •                                          | ۸۶۷,۹۵۳,۶۷۹       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                             | ۲۳      | ۱۴۰۵/۰۸/۱۱   |                    | سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۵۹-ش.خ ۰۵۰۸۱۱ |
| ۱۴۵,۰۱۸,۰۶۹,۷۳۸                            | ۳,۵۸۰,۴۰۵,۹۴۲,۳۹۱ | ۴۶,۴۶۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                         |         |              |                    | جمع نقل به صفحه بعد                             |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ۱۴۰۳ |                   | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |         |              |                    |                                |
|----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|---------|--------------|--------------------|--------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام                    | سود خالص          | قیمت اسمی                                  | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | شرح                            |
| ریال                                   | ریال              | ریال                                       | درصد    |              |                    |                                |
| ۱۴۵,۰۱۸,۰۶۹,۷۳۸                        | ۳,۵۸۰,۴۰۵,۹۴۲,۳۹۱ | ۴۶,۴۶۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                         | -       | -            | -                  | جمع نقل از صفحه قبل            |
| ۱۳۰,۰۷۹,۸۶۱                            | ۸۶۴,۱۰۴,۴۸۲       | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۲۳      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۴   | -                  | مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴ |
| ۱۳۰,۰۷۹,۸۶۱                            | ۸۶۰,۱۵۷,۹۳۹       | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۲۳      | ۱۴۰۵/۰۳/۲۴   | -                  | مراجعه عام دولت ۱۸۵-ش.خ ۰۵۰۳۲۴ |
| ۰                                      | ۸۵۶,۶۲۸,۳۳۱       | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۲۳      | ۱۴۰۶/۰۷/۱۴   | -                  | مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ ۰۶۰۷۱۴ |
| ۰                                      | ۳۳۹,۰۲۹,۱۰۰       | ۰                                          | ۰       | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش.خ ۰۴۰۴۱۱ |
| ۰                                      | ۱۴۹,۱۰۵,۱۳۷       | ۰                                          | ۰       | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ ۰۴۰۲۲۲ |
| ۵۹۱,۵۸۹,۴۳۹,۳۵۲                        | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن  |
| ۵۶۳,۵۲۷,۱۹۷,۷۳۳                        | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹   |
| ۲۷۳,۱۴۲,۴۶۵,۶۳۵                        | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴ |
| ۱۵۵,۰۷۱,۰۵۰,۴۳۷                        | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰ |
| ۱۳۸,۰۴۱,۱۲۳,۲۵۹                        | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳ |
| ۱۳۴,۸۹۸,۰۱۴,۱۱۴                        | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸ |
| ۱۰۲,۰۶۰,۴۲۴,۳۶۴                        | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳ |
| ۷۶,۹۰۶,۹۱۲,۶۸۲                         | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹ |
| ۷۶۴,۰۳۵,۶۲۵                            | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ ۰۴۰۲۲۲ |
| ۵۹۹,۱۴۳,۴۵۲                            | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش.خ ۰۴۰۴۱۱ |
| ۵۹۹,۱۴۳,۴۵۲                            | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش.خ ۰۵۰۴۱۱ |
| ۵۹۹,۱۴۳,۴۵۲                            | ۰                 | ۰                                          | ۰.۰۰    | ۰            | -                  | مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ ۰۵۰۸۱۱ |
| ۲,۱۸۳,۰۷۶,۳۲۳,۰۱۷                      | ۳,۵۸۳,۴۷۴,۹۶۷,۳۸۰ | ۴۶,۴۸۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                         |         |              |                    | جمع                            |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-۲۱- سود سپرده های بانکی:

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ |                    |                                             |                 |                   | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |
|--------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------|
| مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی             | سود                | هزینه برگشت سود یا<br>هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص        | سود خالص          | ریال                                       |
| ریال                                       | ریال               | ریال                                        | ریال            | ریال              | ریال                                       |
| بانک رفاه                                  | ۱۹,۴۶۵,۳۳۸,۰۶۳,۷۲۶ | ۱,۶۹۶,۰۹۶,۶۴۹,۳۳۳                           | (۱,۷۶۴,۷۷۶,۰۵۰) | ۱,۶۹۴,۳۳۱,۸۷۳,۲۸۳ | ۱,۴۵۵,۱۵۸,۸۰۰,۱۱۰                          |
| بانک پاسارگاد                              | ۳,۹۰۰,۴۹۶,۳۲۶,۰۸۹  | ۱,۳۰۱,۲۵۸,۷۵۶,۸۵۰                           | (۵۲۳,۷۱۸,۴۹۱)   | ۱,۳۰۰,۷۳۵,۰۳۸,۳۵۹ | ۶۸۰,۱۱۹,۷۸۱,۰۷۴                            |
| بانک دی                                    | ۴,۱۱۵,۶۰۵,۹۹۹,۴۷۱  | ۱,۰۱۰,۷۴۵,۷۳۳,۵۴۴                           | (۳۹۹,۴۷۱,۱۴۵)   | ۱,۰۱۰,۳۴۶,۲۶۲,۳۹۹ | ۸۷۷,۵۱۶,۰۰۵,۸۸۲                            |
| بانک صادرات                                | ۲۱,۳۲۷,۴۸۹,۰۹۹     | ۹۱۷,۳۸۶,۷۹۴,۶۲۶                             | -               | ۹۱۷,۳۸۶,۷۹۴,۶۲۶   | ۲۲۵,۰۷۰,۳۹۰,۱۱۶                            |
| بانک توسعه تعاون                           | ۴,۰۰۰,۰۰۹,۶۲۵,۰۰۰  | ۹۰۷,۶۳۹,۸۰۱,۶۲۷                             | (۱۳۶,۴۷۴,۷۹۹)   | ۹۰۷,۴۰۳,۳۲۶,۸۲۸   | -                                          |
| بانک تجارت                                 | ۹,۳۱۹,۷۱۳,۶۳۷,۸۵۹  | ۷۵۰,۱۷۶,۰۱۴,۷۴۳                             | (۱۰۱,۲۴۹,۳۱۶)   | ۷۵۰,۰۷۴,۷۶۵,۴۲۷   | ۶۳۱,۱۲۵,۵۴۰,۳۴۶                            |
| بانک مسکن                                  | ۵,۱۰۰,۱۰۹,۳۵۴,۰۸۷  | ۱,۰۴۹,۵۲۳,۲۶۵,۱۴۴                           | (۳,۵۶۳,۳۴۷,۸۷۱) | ۱,۰۴۵,۹۵۹,۹۱۷,۲۷۳ | ۷۹,۲۲۰,۹۰۷,۴۰۱                             |
| بانک ملی                                   | ۲,۹۳۷,۵۸۹,۸۰۰,۶۲۰  | ۶۲۲,۴۳۰,۳۸۲,۹۶۳                             | (۱۷۶,۲۸۸,۴۰۲)   | ۶۲۲,۲۵۴,۰۹۴,۵۶۱   | ۶۳,۷۵۸,۲۱۲,۰۶۳                             |
| بانک پارسیان                               | ۹,۲۵۸,۴۷۸          | ۴۰۴,۱۴۱,۷۴۳,۱۰۲                             | (۱۹۳,۹۳۰,۵۰۵)   | ۴۰۳,۹۴۷,۸۱۲,۵۹۷   | ۲۱,۵۳۳,۱۱۴                                 |
| بانک ملت                                   | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۷۶۰,۰۹۵  | ۲۳۶,۲۷۳,۹۷۲,۵۸۷                             | (۴۴۰,۰۹۸,۴۵۷)   | ۲۳۵,۸۳۳,۸۷۴,۱۳۰   | -                                          |
| موسسه اعتباری ملل                          | ۱۵,۶۳۱,۴۳۱         | ۱۱۷,۶۱۶,۴۸۳,۴۳۱                             | -               | ۱۱۷,۶۱۶,۴۸۳,۴۳۱   | -                                          |
| بانک خاورمیانه                             | ۳۶۵,۹۸۵,۰۳۷,۰۳۳    | ۱۷۳,۸۴۹,۸۱۵                                 | -               | ۱۷۳,۸۴۹,۸۱۵       | ۳۳۰,۵۵۲,۳۹۷                                |
| بانک اقتصاد نوین                           | ۱,۰۰۶,۶۰۸          | ۵۳۱,۱۳۱                                     | -               | ۵۳۱,۱۳۱           | ۳,۳۵۱,۱۹۶,۹۲۴                              |
| بانک سامان                                 | ۱,۳۳۱,۷۶۶          | ۴۹,۱۰۹                                      | -               | ۴۹,۱۰۹            | ۴۶,۵۵۷                                     |
| بانک کشاورزی                               | ۴۵۰,۲۳۹            | ۸,۹۷۰                                       | -               | ۸,۹۷۰             | ۵۳,۶۱۲                                     |
| جمع                                        | ۵۶,۱۲۶,۱۰۳,۷۷۱,۶۰۱ | ۹,۰۱۳,۴۶۴,۰۳۶,۹۷۵                           | (۷,۳۹۹,۳۵۵,۰۳۶) | ۹,۰۰۶,۰۶۴,۶۸۱,۹۳۹ | ۴,۰۰۵,۶۷۳,۰۱۹,۵۹۶                          |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

| یادداشت                          | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |
|----------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                  | ریال                                       | ریال                                       |
| ۲۲-۱ درآمد تنزیل سود سپرده بانکی | ۵,۶۳۵,۶۵۷,۲۶۹                              | ۲,۱۲۱,۱۱۸,۱۱۸                              |
| درآمد تنزیل سود سهام             | ۱۲۶,۶۴۰,۱۵۹                                | ۰                                          |
| تعدیل کارمزد کارگزاری            | ۲,۲۱۳,۶۳۹,۲۳۹                              | ۳۱۷,۹۳۵,۹۵۶                                |
| جمع                              | ۷,۹۷۵,۹۳۶,۶۶۷                              | ۲,۴۳۹,۰۵۴,۰۷۴                              |

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 ۱۴۰۵۰۹ | 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |
|--------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
|        | ریال                                       | ریال                                       |
| مدیر   | ۱۹۳,۷۳۲,۵۳۹,۱۴۶                            | ۱۴۴,۵۶۷,۰۴۴,۳۵۰                            |
| متولی  | ۲,۹۴۹,۰۴۰,۹۵۶                              | ۲,۸۵۹,۸۳۵,۸۸۴                              |
| حسابرس | ۱,۹۷۰,۸۰۲,۹۱۵                              | ۱,۶۵۹,۰۱۶,۱۲۸                              |
| جمع    | ۱۹۸,۶۵۲,۳۸۳,۰۱۷                            | ۱۴۹,۰۸۵,۸۹۶,۳۶۲                            |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه ها

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                                              |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       |                                              |
| ۱۷,۶۹۱,۳۳۰,۲۲۷                             | ۱۳,۸۰۱,۴۴۳,۸۶۶                             | هزینه نرم افزار                              |
| ۴,۱۵۸,۹۰۴,۰۶۸                              | ۴,۰۲۸,۸۷۵,۳۲۵                              | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۳,۸۹۴,۱۶۷,۲۴۷                              | ۲,۱۲۰,۶۱۶,۹۹۸                              | هزینه کارمزد بانکی                           |
| ۸۴۲,۸۰۹,۱۷۰                                | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰                                 | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها           |
| *                                          | ۴۶۹,۳۸۹,۲۰۴                                | هزینه رتبه بندی                              |
| ۲۶,۵۸۷,۲۱۰,۷۱۲                             | ۲۰,۴۹۵,۳۲۵,۳۹۳                             | جمع                                          |

۲۶- تعدیلات

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۳ |                                      |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       |                                      |
| ۲۱,۳۶۲,۷۳۱,۶۸۷,۴۵۰                         | ۳,۸۹۴,۹۷۳,۸۴۲,۴۰۱                          | تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی  |
| (۹,۸۹۰,۲۷۵,۱۸۱,۴۲۳)                        | (۳,۰۳۵,۱۵۳,۶۳۲,۹۱۳)                        | تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی |
| ۱۱,۴۷۲,۴۵۶,۵۰۶,۰۲۷                         | ۸۵۹,۸۲۰,۲۰۹,۴۸۸                            |                                      |

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۷- سود تقسیمی

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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    |
| ۶۸۱,۴۸۸,۷۹۳,۹۷۲                            | ۱,۲۱۳,۱۳۹,۶۳۹,۸۵۵  | سود تیر ماه      |
| ۷۶۳,۵۷۱,۴۶۴,۷۵۴                            | ۱,۴۰۴,۲۰۶,۰۷۱,۹۰۵  | سود مرداد ماه    |
| ۷۸۴,۲۱۵,۶۸۵,۹۱۱                            | ۱,۵۵۸,۳۳۰,۹۹۶,۸۹۸  | سود شهریور ماه   |
| ۷۷۵,۷۵۸,۵۶۴,۰۷۰                            | ۱,۷۵۵,۲۷۴,۵۳۶,۲۸۸  | سود مهر ماه      |
| ۸۳۳,۷۹۱,۱۳۰,۲۱۷                            | ۲,۰۷۶,۴۱۴,۸۹۸,۴۹۲  | سود آبان ماه     |
| ۸۴۴,۵۳۷,۴۵۲,۵۰۷                            | ۲,۲۶۵,۱۹۵,۲۰۲,۹۱۱  | سود آذر ماه      |
| ۶,۷۷۷,۱۳۵,۶۲۸,۲۵۰                          | ۱۳,۴۶۵,۵۵۲,۹۲۶,۵۱۱ | 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| اشخاص وابسته                     | نام                        | نوع وابستگی       | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰               |                            |           | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹               |                            |           |
|----------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------|
|                                  |                            |                   | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن  | کارگزاری بانک رفاه کارگران | مدیر صندوق        | ممتاز                    | ۲,۰۰۰                      | ۰         | ممتاز                    | ۲,۰۰۰                      | ۰         |
|                                  | بانک رفاه کارگران          | سهامدار عمده      | ممتاز                    | ۱۸,۰۰۰                     | ۰.۰۲      | ممتاز                    | ۱۸,۰۰۰                     | ۰.۰۲      |
| مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته | سرمه اقامیرزاده            | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                     | ۳۰                         | ۰         | عادی                     | ۲۰                         | ۰         |
|                                  | نوشین ناصری (سابق)         |                   | عادی                     | ۰                          | ۰         | عادی                     | ۰                          | ۰         |
|                                  | علیرضا کاووسی              |                   | عادی                     | ۲۱                         | ۰         | عادی                     | ۲۱                         | ۰         |
|                                  | فاطمه طالبی توتی           |                   | عادی                     | ۳۰                         | ۰         | عادی                     | ۳۰                         | ۰         |
|                                  | رفاه فرازان هدف            | سهامدار وابسته به | عادی                     | ۹۰۷,۸۲۸                    | ۱.۰۳      | عادی                     | ۷۰۱,۸۸۰                    | ۰.۷۹      |
| اشخاص وابسته به مدیر صندوق       | شرکت خدمات گستر رفاه پردیس | سهامدار عمده      | عادی                     | -                          | -         | عادی                     | -                          | ۰.۰۰      |
|                                  | جمع                        |                   | -                        | ۹۲۷,۸۸۹                    | ۱.۰۵۱     | -                        | ۷۲۱,۹۴۱                    | ۰.۷۹۵     |

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                               | نوع وابستگی                    | موضوع معامله                                         | ارزش معامله<br>ریال        | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی)<br>در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰<br>ریال |
|------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------------------|
|                                          |                                |                                                      |                            |              |                                           |
| شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران          | کارگزار صندوق                  | کارمزد خرید اوراق بهادار<br>کارمزد فروش اوراق بهادار | ۵۶۳,۷۳۰,۹۲۳<br>۷۹۷,۴۵۱,۴۵۸ | طی سال مالی  | ۰                                         |
| بانک رفاه کارگران                        | موسس صندوق                     | ضامن صندوق                                           | ۰                          | طی سال مالی  | (۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)                          |
| شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران          | مدیر صندوق                     | کارمزد ارکان                                         | ۱۹۳,۷۳۲,۵۳۹,۱۴۶            | طی سال مالی  | (۱۴۹,۲۰۵,۵۸۵,۲۱۵)                         |
| مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | متولی                          | کارمزد ارکان                                         | ۳,۹۴۹,۰۴۰,۹۵۶              | طی سال مالی  | (۱,۱۶۰,۳۸۳,۵۰۶)                           |
| موسسه حسابرسی رازدار                     | حسابرس                         | کارمزد ارکان                                         | ۱,۹۷۰,۸۰۲,۹۱۵              | طی سال مالی  | (۲۰,۱۴,۵۵۱,۸۸۸)                           |
| صندوق گنجینه رفاه                        | صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر | خرید و فروش واحدهای صندوق                            | ۰                          | طی سال مالی  | ۰                                         |
|                                          | صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر | خرید و فروش واحدهای صندوق                            | ۰                          | طی سال مالی  | ۰                                         |
| صندوق توسعه اعتماد رفاه                  | صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر | خرید و فروش واحدهای صندوق                            | ۰                          | طی سال مالی  | ۰                                         |

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها  
 رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص داراییها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.