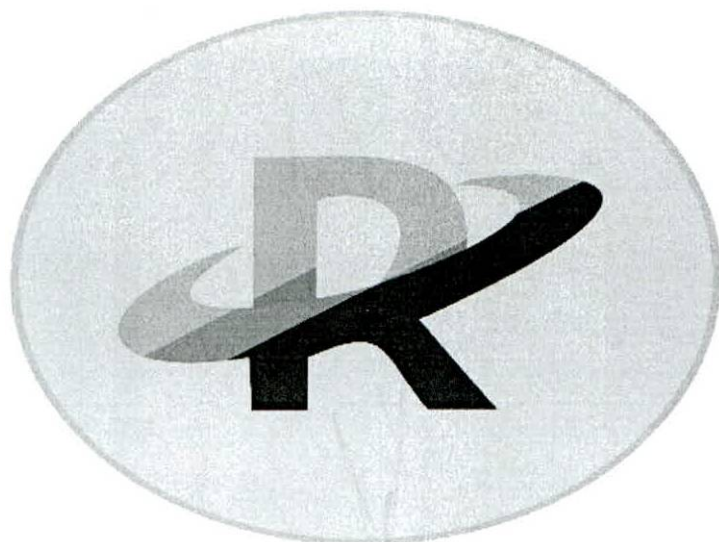




صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴



تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۹-۳۹	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خ فخارمقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۹، سرمایه گذاری

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۷۷۲

Website: nrfund.ir

E-mail: info@refahbroker.ir

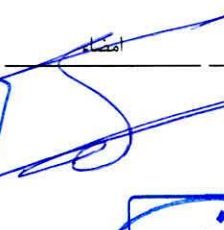
صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۹۸۶,۴۳۱,۷۵۱,۴۹۸	۱,۸۴۲,۳۹۹,۴۱۷,۸۹۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵,۲۳۵,۵۷۵,۲۳۹,۹۹۴	۳۶,۹۹۵,۱۲۱,۷۲۰,۰۸۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۳,۰۲۶,۶۹۶,۹۸۴,۶۸۱	۶۰,۱۷۵,۹۰۹,۰۳۲,۶۴۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۰۹۴,۰۳۲,۴۴۷,۲۳۱	۱۱,۱۵۷,۰۰۵,۹۶۲,۶۴۸	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۶۳,۷۱۷,۸۱۹,۱۸۲	۴۴۰,۷۷۶,۵۰۷,۵۸۵	۹	حسابهای دریافتی
۶,۹۸۵,۰۴۶,۱۷۸	۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	۱۰	موجودی نقد
۴۹۳	.	۱۱	سایر دارایی ها
.	۴,۲۱۱,۱۶۸,۳۵۹	۱۲	جاری کارگزاران
۴۳,۶۱۳,۴۳۹,۲۸۹,۲۵۷	۱۱۰,۶۱۶,۳۳۳,۳۶۳,۸۶۶		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۴۹۹,۳۳۳,۲۹۰,۷۶۵	.	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰۲,۶۰۴,۸۹۰,۰۵۳	۲۷۲,۶۸۳,۸۲۵,۸۴۴	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۰۶,۱۳۵,۰۹۲,۸۱۱	۳۹۰,۲۳۵,۷۵۱,۴۶۲	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۴۱,۹۷۵	۲,۹۴۶,۰۵۸,۸۹۸,۹۴۱	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۹۲,۲۵۹,۰۸۹,۶۹۹	۲,۴۹۸,۹۳۷,۸۲۶,۸۵۰	۱۶	پیش دریافت ها
۲,۲۳۱,۸۰۷,۸۰۵,۳۰۳	۶,۱۰۷,۹۱۶,۳۰۳,۰۹۷		جمع بدهی ها
۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴	۱۰۴,۵۰۸,۴۱۷,۰۶۰,۷۶۹	۱۷	خالص دارایی ها
۱,۲۰۳,۵۴۷	۱,۲۰۳,۷۵۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳	
درآمد ها:	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸ ۱,۴۸۰,۲۶۶,۷۷۱,۵۴۹	۱۶۰۹,۰۳۹,۶۹۶,۵۷۳	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹ (۱,۶۸۲,۵۳۵,۲۲۲,۹۸۷)	(۱,۱۸۰,۰۴۷,۸۰۶,۱۶۸)	
سود سهام	۲۰ ۱۲۶,۷۸۱,۶۸۷,۱۳۰	۳۴۷,۵۳۹,۴۲۲,۴۱۴	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱ ۲۰,۰۵۹,۰۴۲,۶۴۳,۳۵۱	۸,۶۹۵,۸۰۸,۹۰۴,۱۱۷	
سایر درآمدها	۲۲ ۹,۹۷۳,۲۷۱,۱۸۹	۳,۱۵۳,۱۱۴,۹۰۹	
جمع درآمدها	۱۹,۹۹۳,۵۲۹,۱۵۰,۲۳۲	۹,۴۷۵,۴۹۳,۳۳۱,۸۴۵	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳ (۳۵۹,۸۰۲,۵۶۶,۴۶۰)	(۱۹۷,۹۵۳,۴۵۳,۳۷۶)	
سایر هزینه ها	۲۴ (۴۷,۶۲۲,۸۰۴,۰۰۴)	(۳۹,۴۷۹,۱۱۷,۹۳۹)	
جمع هزینه ها	(۴۰۷,۴۲۵,۳۷۰,۴۶۴)	(۲۲۷,۴۳۲,۵۷۱,۳۱۵)	
سود خالص	۱۹,۵۸۶,۱۰۳,۷۷۹,۷۶۸	۹,۲۴۸,۰۶۰,۷۶۰,۵۳۰	
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۷.۷۰٪	۲۴.۳۴٪	
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۱۸.۷۸٪	۲۲.۴۲٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول سال	۳۴,۳۸۳,۰۴۹	۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴	۲۸,۹۷۰,۶۱۲	۳۴,۸۴۲,۹۰۸,۸۷۶,۴۳۲		
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۳۴,۹۵۵,۷۹۲	۱۳۴,۹۵۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۵,۷۱۱	۲۸,۶۵۵,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰		
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸۲,۵۲۰,۳۵۱)	(۸۲,۵۲۰,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۲۴۳,۲۷۴)	(۲۳,۲۴۳,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص سال	۰	۱۹,۵۸۶,۱۰۳,۷۷۹,۷۶۸	۰	۹,۲۴۸,۰۶۰,۷۶۰,۵۳۰		
تعدیلات	۲۵ ۰	۱۱,۱۷۶,۳۸۵,۴۷۹,۲۲۹	۰	۱,۱۳۵,۳۷۰,۲۵۷,۶۶۷		
سود تقسیمی	۲۶ ۰	(۲۰,۰۷۱,۰۴۴,۶۸۲,۱۸۲)	۰	(۹,۲۵۷,۱۴۵,۴۱۰,۶۷۵)		
خالص دارایی های پایان سال	۸۶,۸۱۸,۴۹۰	۱۰۴,۵۰۸,۴۱۷,۰۶۰,۷۶۹	۳۴,۳۸۳,۰۴۹	۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴		

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :	سود خالص	
	میانگین موزون وجوه استفاده شده	
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال :	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ 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

شرکت کارگزاری
بانک رفاه کارگران
سای خاص

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳

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

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.
- ج- در یکی از بورس ها قابل معامله باشد. یا انجام معاملات دست دوم آنها در یکی از بورس ها به تایید هیات پذیرش رسیده باشد.
- گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه گذاری «صندوق‌های 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.
- سرمایه‌گذاری 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 می‌کند 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.

۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱-۲- 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲.

۳-۲- متولی صندوق

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

۴-۲- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

در صورتی که اوراق بهاداری همراه با اختیار فروش ضمنی خریداری شده باشد و همچنین خریدار اقدام به انتشار اوراق اختیار خرید ضمنی نموده باشد، ملاک محاسبه ارزش منصفانه ورقه بهادار، به شرح بندهای ذیل می باشد:

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۵۰ درصد از جوجه 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 ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها								
	<table border="1"> <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>	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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- ذخیره تغییر ارزش سهام

رویه نحوه احتساب تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوقهای سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت طی سال مالی به استناد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال در سیستم نرم افزار صندوق محاسبه می‌شود. به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم که باید در محدوده ۲ ± درصد نرخ پیش بینی صندوق یا میانگین سود پرداختی سالانه شده طی شش ماه گذشته باشد تعیین می‌شود. که حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در یک روز که قابل شناسایی در صندوق است، از حاصل تقسیم حداقل درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می‌آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداقل درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهم $\frac{20}{365} (5.48\%)$ است. حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در یک روز که قابل شناسایی در صندوق می‌باشد از حاصل تقسیم حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم به تعداد روز کاری طی یک سال به دست می‌آید. به عنوان مثال در صورتی که نرخ سود پیش بینی صندوق ۲۰ درصد باشد حداکثر درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار سهم $\frac{20}{365} (5.48\%)$ است. صندوق روزانه برای تک سهم موجود در پرتفوی صندوق ذخیره تغییر ارزش سهام را محاسبه و با در نظر گرفتن سایر محدودیت‌ها اقدام به شناسایی ذخیره تغییر ارزش سهام در دفاتر صندوق می‌شود.

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

۴-۸- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۴۰,۲۹۶,۸۴۵,۹۱۵	۶۵۹,۱۰۹,۹۲۶,۷۲۹	۰.۶۰	۹۸,۰۲۷,۰۰۴,۰۲۲	۶۷۷,۸۸۲,۴۱۶,۹۸۵	۱.۵۵
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۴۹,۹۷۹,۶۲۹,۷۹۳	۵۴۱,۱۱۴,۵۹۹,۱۰۰	۰.۴۹	۶۷,۹۴۷,۱۹۹,۸۵۴	۱۶۴,۰۴۴,۴۷۶,۰۰۱	۰.۳۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۸۰,۵۱۸,۲۲۸,۰۶۸	۵۰۴,۸۳۳,۳۶۸,۴۰۴	۰.۴۶	۲۳۵,۷۲۹,۲۷۱,۷۴۰	۵۳۵,۹۲۰,۲۰۳,۳۵۲	۱.۲۳
فلزات اساسی	۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷	۱۱۱,۲۷۳,۳۳۰,۵۸۶	۰.۱۰۱	۱۱۰,۷۰۶,۴۷۵,۴۷۵	۳۲۷,۸۵۵,۷۰۳,۳۱۳	۰.۷۵
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸	۱۸,۳۰۹,۴۳۵,۴۹۹	۰.۰۱۷	۰	۰	۰
زراعت و خدمات وابسته	۷,۶۰۲,۸۹۷,۱۶۸	۷,۷۵۸,۷۵۷,۵۸۰	۰.۰۰۷	۰	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰	۸۵,۴۹۵,۵۰۹,۴۷۵	۲۸۰,۷۲۸,۹۵۱,۸۴۷	۰.۶۴
جمع کل	۶۴۳,۱۵۰,۲۶۳,۵۰۹	۱,۸۴۲,۳۹۹,۴۱۷,۸۹۸	۱.۶۷	۵۹۷,۹۰۵,۴۶۰,۵۶۶	۱,۹۸۶,۴۳۱,۷۵۱,۴۹۸	۴.۵۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۷.۰۴	۳,۰۷۰,۴۶۱,۱۵۳,۶۰۳	۴.۹۴	۵,۴۶۹,۷۳۱,۴۲۴,۴۹۱	بانک تجارت
۹.۱۷	۴,۰۰۰,۰۲۹,۹۳۶,۹۸۳	۳.۶۲	۴,۰۰۰,۶۶۱,۵۵۹,۹۲۹	بانک توسعه تعاون
.	۹۱۳,۱۸۹,۰۲۷	۳.۶۷	۴,۰۵۵,۸۹۲,۰۳۵,۹۵۹	بانک دی
۱۳.۵۴	۵,۹۰۵,۶۹۵,۱۳۷,۸۵۶	۹.۶۲	۱۰,۶۴۴,۸۱۴,۸۹۲,۳۶۱	بانک رفاه
۵.۸۳	۲,۵۴۲,۴۰۸,۳۴۷,۱۵۵	۵.۱۴	۵,۶۸۱,۸۷۵,۶۴۴,۱۵۰	بانک مسکن
.	.	۶.۴۶	۷,۱۴۱,۴۹۹,۴۰۶,۲۰۴	بانک ملت
۴.۶۲	۲,۰۱۵,۵۱۲,۹۵۸,۷۲۵	.	۱,۶۲۵,۰۰۰	بانک ملی
.	.	.	۱۵,۱۸۹,۷۵۰	موسسه اعتباری ملل
.	۱,۷۴۲,۶۷۷	.	۳۷۶,۶۰۸	بانک اقتصاد نوین
۹.۴۰	۴,۰۹۸,۶۳۰,۴۸۹,۳۹۹	.	۸,۰۱۷,۷۸۰	بانک پارسیان
۸.۲۵	۳,۶۰۰,۱۳۸,۶۹۴,۳۱۷	.	۶,۶۷۴,۵۷۶	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۱,۷۰۰,۰۵۶,۴۱۰	.	۵۲۰,۸۲۱,۲۳۷	بانک خاورمیانه
.	۱,۲۸۲,۶۵۷	.	۱,۳۴۸,۱۸۵	بانک سامان
.	۸۱,۱۷۹,۹۱۶	.	۹۲,۲۵۳,۶۱۳	بانک صادرات
.	۱,۰۷۱,۲۶۹	.	۴۵۰,۲۳۹	بانک کشاورزی
۵۷.۸۶	۲۵,۲۳۵,۵۷۵,۲۳۹,۹۹۴	۳۳.۴۴	۳۶,۹۹۵,۱۲۱,۷۲۰,۰۸۲	جمع

8- **المسألة الأولى** في بيان ما إذا كان من الممكن أن يكون الإنسان في الدنيا في حالة من الغنى والرفاهية واليسر والسهولة في كل شيء من الأمور الدنيوية والدينية.

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۲۰۷۶	۱,۲۰۳,۸۲۷,۷۱۷,۶۵۹	۱۷,۸۹	۱۹,۷۸۳,۶۹۷,۰۱۹,۶۳	۲۷۴,۵۳۱,۶۰۰,۹۱	۱۹,۵۱۹,۴۴۴,۵۴۱,۸۷۲	۱۶,۴۸۴,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰,۰۰۰	۰	۰,۳۰	۳۳۶,۶۳۱,۹۹۳,۷۷۸	۱۹,۴۹۶,۵۲۵,۰۰۶	۳۱۷,۱۳۵,۴۶۸,۷۷۲	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵۱/۱۲/۲۹	۲۳
۰	۴,۱۰۱,۱۱۷,۶۶۳	۰,۰۰	۴,۱۰۷,۰۳۲,۵۱۱	۱۲۳,۴۹۴,۷۳۳	۳,۹۸۳,۵۲۷,۷۷۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶۱/۳/۱۶	۲۳
۰	۰	۱,۷۱	۱,۸۸۶,۲۱۴,۴۰۹,۴۸۴	۱۰۰,۹۵۱,۰۴۰,۳۵۹	۱,۸۷۶,۱۱۹,۳۰۵,۱۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵۱/۶/۳۰	۲۳
۶۰۰۸	۲,۶۴۹,۸۱۳,۶۰۳,۴۲۳	۲,۶۱	۲,۸۸۸,۹۵۰,۵۰۵,۷۰۵	۳۰۳,۳۷۸,۲۱۹,۵۵۸	۲,۵۸۶,۵۷۲,۲۸۶,۱۴۷	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶۱/۴/۱۷	۲۳
۰	۴,۸۲۸,۲۳۳,۳۱۱	۰,۰۰	۴,۸۲۴,۸۳۵,۵۳۹	۴۸۰,۷۸۳,۹۰۲	۴,۳۴۴,۰۵۱,۶۳۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵۱/۳/۲۴	۲۳
۰,۰۰۰	۰	۱,۱۶	۱,۲۸۰,۰۰۸,۷۳۴,۸۵۶	۲۷,۶۸۹,۳۴۶,۱۶۶	۱,۵۵۲,۳۹۷,۳۸۸,۴۳۰	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶۱/۵/۲۴	۲۳
۰	۰	۰,۶۸	۷۵۶,۶۴۷,۱۹۳,۳۷۳	۱۵۵,۰۶۰,۲۸۰,۰۳۰	۷۴۱,۱۴۱,۱۶۵,۲۴۳	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶۱/۴/۳۰	۲۳
۰,۰۰۰	۰	۰,۸۴	۹۳۲,۱۲۸,۳۸۲,۷۹۵	۱۹,۱۳۵,۰۹۸,۴۲۰	۹۱۳,۰۰۳,۲۸۴,۳۷۵	۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶۱/۵/۳۰	۲۳
۰,۰۰۰	۰	۰,۵۷	۶۲۷,۸۴۲,۵۳۷,۳۸۰	۶۵۰,۵۰۱,۳۳۰,۹۴۴	۶۲۱,۳۳۸,۴۰۳,۴۳۶	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵۱/۱۱/۱۴	۲۳
۰,۰۰۱	۴,۷۸۲,۵۰۴,۲۷۹	۰,۰۰	۴,۲۸۵,۰۹۷,۸۱۹	۴۲,۳۴۱,۱۲۷	۴,۲۴۲,۸۵۶,۶۹۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶۱/۷/۱۴	۲۳
۰	۰	۰,۳۸	۳۰۵,۴۴۲,۲۰۰,۳۱۷	۱,۴۷۹,۵۶۹,۹۱۷	۳۰۳,۹۶۲,۶۳۰,۴۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵۱/۸/۳۱	۲۳
۰,۰۰۰	۰	۱,۹۶	۲,۱۷۱,۰۲۵,۴۶۶,۶۴۳	۹۹,۳۶۸,۸۴۲,۷۸۰	۲,۰۷۱,۶۵۶,۶۳۳,۸۶۳	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۷/۱۰/۵/۳۱	۲۳
۰	۰	۳,۱۳	۳,۴۶۵,۳۹۲,۹۴۶,۰۱۷	۱۰۰,۴۵۹,۲۰۰,۳۲۵	۳,۳۶۰,۹۳۴,۷۴۵,۷۸۲	۴,۰۳۵,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶۱/۸/۱۴	۲۳
۰	۰	۱,۸۲	۲,۰۱۶,۶۴۲,۷۵۵,۳۴۱	۶۷,۴۹۷,۳۷۹,۹۰۳	۱,۹۴۹,۳۲۹,۴۷۵,۴۳۸	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۷/۱۰/۴/۱۴	۲۳
۸,۸۷	۲,۸۶۷,۳۵۳,۱۷۶,۴۳۴	۳۲,۹۷	۲,۶۲۷,۹۱۵,۷۸۳,۱۶۱	۹۴۸,۳۱۰,۰۴۸,۱۷۱	۲,۵۵۲,۵۶۰,۵۷۴,۹۹۰	۲,۵۰۹,۹۸۰,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		ارزش روز یا قیمت تبدیل شده		ارزش اسمی		تاریخ سررسید		نرخ	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ریال	ریال	ریال				
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			درصد	
۸.۸۷	۳,۸۶۷,۳۵۳,۱۷۶,۳۳۴	۳۳.۸۷	۳,۶۰۷,۳۱۵,۷۸۳,۱۶۱	۹۴۸,۳۱۰,۲۸۸,۱۷۱	۳۵,۵۲۵,۶۰۵,۷۵۴,۹۹۰	۳۵,۹۸۰,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل	
۰.۰۰	۰	۰	۶,۰۰۴,۰۰۹,۹۲۴,۲۵۳	۶۰,۵۹۴,۳۱۸,۵۷۷	۵,۴۹۸,۳۱۵,۷۰۵,۶۷۶	۷,۷۷۳,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ. ۰۷.۸۱۳	
۰.۰۰	۰	۰	۱,۰۴۶,۳۷۰,۴۱۷,۶۹۰	۹۲,۷۷۶,۶۱۶,۴۱۶	۹۵۳,۵۹۳,۸۰۱,۳۷۴	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ. ۰۷.۸۲۰	
۰.۰۰	۰	۰	۱۲,۰۴۹,۹۲۶,۳۸۸,۵۰۵	۷۵۸,۴۳۵,۵۷۳,۸۸۱	۱۱,۳۹۱,۵۰۰,۸۱۵,۶۲۴	۱۳,۵۵۷,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ. ۰۶.۸۲۵	
۰.۰۰	۰	۰	۴,۶۰۱,۶۸۶,۵۱۹,۰۳۲	۱۰۴,۱۳۳,۳۹۴,۰۴۸	۴,۴۹۷,۵۵۳,۱۲۴,۹۸۴	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۲۳	مراجعه کارون-تمدن ۰۷.۵۲۰	
	۱,۹۷۵,۴۸۵,۹۱۴,۷۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش.خ. ۰۴.۷۱۰	
	۱,۰۳۴,۷۶۹,۹۹۳,۰۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	اسناد خزانه م.ا.یو.چه.ا. ۰۴.۳۲۶	
	۹۵۰,۳۱۵,۹۶۳,۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ. ۰۴.۸۰۴	
	۱,۰۰۲,۳۸۴,۵۸۸,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ. ۰۴.۳۰۲	
	۱,۰۰۷,۲۱۷,۷۸۹,۲۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ. ۰۴.۲۴۴	
	۸۸۰,۹۶۴,۳۹۶,۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴.۴۰۸	
۱.۹۴	۸۴۵,۷۸۹,۹۹۳,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ. ۰۴.۱۱۱	
۱.۰۳	۴۴۸,۶۵۱,۷۶۷,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۰۴.۰۰۹	
۰.۰۱	۴,۴۳۴,۴۸۳,۳۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ. ۰۴.۲۲۲	
۰.۰۱	۴۸۰,۳۵۹,۰۴۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش.خ. ۰۴.۴۱۱	
۰.۰۱	۴,۶۲۵,۸۵۹,۹۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ. ۰۴.۱۲۲۴	
۱۱.۸۷	۱۲,۰۲۶,۹۶۹,۹۴۶,۶۸۱	۳۲.۹۷	۶,۰۱۷,۵۰۹,۰۳۲,۶۶۱	۲,۵۰۹,۳۳۹,۸۳۰,۰۹۳	۵۷,۶۶۶,۵۶۹,۲۰۲,۵۲۸	۶۲,۶۹۱,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰				جمع	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	نماد اوراق	تاریخ سر رسید اوراق	تعداد	قیمت بازار	درصد تعدیلات	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش بازار تعدیل شده
				ریال	درصد	ریال	ریال
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	تامین ۵۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۴۷-ش.خ-۵۰۵۰۵	اراد ۱۴۷۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۷۰۰	(۱۰)	۸۴۴,۸۳۰	۹۳۹,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش.خ-۵۰۴۱۱	اراد ۱۵۸۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰	۹۴۵,۴۸۰	(۱۰۰)	۸۵۰,۹۳۲	۴,۲۵۴,۶۶۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ-۵۰۸۱۱	اراد ۱۵۹۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۵,۰۰۰	۹۳۴,۸۸۰	(۱۰)	۸۴۱,۳۹۲	۴,۲۰۶,۹۶۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۶۳-ش.خ-۵۰۳۲۹	اراد ۱۶۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۳۶۵,۰۰۰	۹۶۵,۹۳۰	(۱۰)	۸۶۹,۳۳۷	۳۱۷,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش.خ-۶۰۳۱۶	اراد ۱۷۱۱	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۵,۰۰۰	۸۸۵,۷۱۰	(۱۰)	۷۹۷,۱۳۹	۳,۹۸۵,۶۹۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۸۵-ش.خ-۵۰۳۲۴	اراد ۱۸۵۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۵,۰۰۰	۹۶۵,۸۷۰	(۱۰)	۸۶۹,۲۸۳	۴,۳۴۶,۴۱۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ-۶۰۴۳۰	اراد ۲۰۱۱	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۹۴۰,۰۰۰	۸۷۶,۵۳۰	(۱۰)	۷۸۸,۸۷۷	۷۴۱,۵۴۴,۳۸۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ-۶۰۵۳۰	اراد ۲۰۲۱	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	(۱۰)	۷۸۷,۵۰۰	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ-۵۱۱۱۴	اراد ۲۰۶۱	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۷۷۰,۰۰۰	۸۹۷,۰۸۰	(۱۰)	۸۰۷,۳۷۲	۶۲۱,۶۷۶,۴۴۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ-۶۰۷۱۴	اراد ۲۰۸۱	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۵,۰۰۰	۹۴۳,۳۷۰	(۱۰)	۸۴۹,۰۳۳	۴,۳۴۵,۱۶۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ-۷۰۵۳۱	اراد ۲۲۴۱	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۱۷۰	(۱۰)	۷۱۴,۷۵۳	۲,۰۷۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ-۶۰۸۱۴	اراد ۲۲۵۱	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۴,۰۳۵,۷۳۴	۹۲۵,۸۳۰	(۱۰)	۸۳۳,۲۴۷	۳,۳۶۲,۷۶۳,۲۴۸,۲۹۸
مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش.خ-۷۰۴۱۴	اراد ۲۲۶۱	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۸۳۳,۵۰۰	(۱۰)	۷۵۰,۱۵۰	۱,۹۵۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ-۷۰۸۱۳	اراد ۲۴۵۱	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۷,۲۷۳,۳۲۷	۷۸۳,۷۱۰	(۵,۲۴)	۷۴۲,۶۱۱	۵,۴۰۱,۲۵۲,۶۳۶,۷۹۷
جمع							۱۷,۲۳۱,۵۷۰,۳۰۵,۰۹۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

نام صندوق	نوع صندوق	تعداد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			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 س. هستی بخش آگاه-س	سهامی	۹۸۸,۳۵۶	۱۷۵,۵۳۲,۴۴۹,۹۹۳	۲۵۵,۱۴۶,۹۴۷,۴۷۰	۰.۲۳	۲۱۸,۲۷۳,۹۴۶,۹۳۴	۲۱۲,۷۳۳,۲۶۶,۹۶۸	۰.۴۹
صندوق س. زیتون نماد پایا- مختلط	سهامی	۲۷,۷۸۷,۰۰۰	۷۶۱,۳۷۰,۳۱۸,۳۲۲	۹۹۳,۲۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۰.۹۰	.	.	.
صندوق س. شاخصی آرام مفید	سهامی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۹۸۴,۸۶۷,۵۸۵	۱۴۹,۵۸۳,۱۶۵,۶۰۰	۰.۱۴	۱۴۵,۶۵۱,۱۳۹,۱۸۵	۱۳۹,۶۷۶,۹۶۳,۶۰۲	۰.۳۲
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	سهامی	۳۸,۷۸۴,۸۴۰	۵۴۲,۳۷۷,۶۲۰,۲۵۰	۷۰۱,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۰.۶۳	۱۵۹,۶۳۳,۲۱۹,۴۵۰	۲۰۲,۴۵۹,۴۴۹,۹۶۴	۰.۴۶
صندوق س. ثروت هیوا-س	سهامی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۶۳,۳۸۰,۵۱۰	۱۵۱,۱۴۵,۵۶۳,۸۰۰	۰.۱۴	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۶,۸۰۸,۶۸۱,۲۵۰	۰.۲
صندوق س. پشتوانه طلای صبا	سهامی	۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۹۴۵,۶۱۹,۲۲۵	۷۵۶,۹۵۸,۰۵۹,۰۰۰	۰.۶۸	.	.	.
صندوق س. صنایع مفید ۱- بخشی	سهامی	۱۸,۲۱۲,۷۵۴	۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶	۳۲۶,۱۳۰,۶۷۹,۰۲۲	۰.۲۹	۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶	۲۴۱,۷۶۰,۰۶۹,۳۵۳	۰.۵۵
صندوق س. بخشی داریوش ۱-ب	سهامی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۷۸۵,۳۴۰,۷۴۵	۲۴۴,۵۳۶,۲۷۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۶۰,۸۷۶,۲۶۲,۷۳۲	۲۳۴,۳۸۰,۸۵۳,۰۹۰	۰.۵۴
صندوق س. بخشی فلز فارابی-ب	سهامی	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۷۰۲,۷۹۶,۹۷۵	۶۹۵,۲۱۲,۳۲۵,۵۰۰	۰.۶۳	.	.	.
صندوق س. عرش میلاد شهر-س	سهامی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۲,۴۹۱,۰۰۰	۰.۰۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۹۱۰,۰۰۰	۰.۱۱
صندوق س. پشتوانه طلاز روان ویستا	سهامی	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۶۷۰,۸۵۳,۱۹۶	۸۹۵,۷۷۱,۹۸۲,۱۶۰	۰.۸۱	.	.	.
صندوق س. رویش همراه سرمایه-سهام	سهامی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۶۰,۰۸۷,۹۷۵	۶۹,۸۸۳,۸۹۶,۵۰۰	۰.۰۶	.	.	.
صندوق س. صنایع اندیشه صبا-۲ بخشی	سهامی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۶۲۲,۶۴۵,۰۰۰	۰.۰۹	.	.	.
صندوق س. صنایع ویستا-۲ بخشی	سهامی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۶۳,۹۶۷,۵۰۰	۰.۰۴	.	.	.
صندوق س. شاخصی هم وزن همسنگ-س	سهامی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۸۱۵,۵۰۲,۰۰۰	۰.۱۷	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد			۴,۱۰۰,۲۵۴,۲۲۴,۸۸۲	۵,۶۵۱,۴۶۵,۲۲۸,۲۲۲	۵.۱۱	۱,۱۳۳,۹۲۶,۰۵۸,۴۰۷	۱,۱۵۷,۵۲۰,۱۹۴,۱۲۷	۲.۶۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۱۲/۲۹				نام صندوق	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد	ریال	ریال	ریال	تعداد	نوع صندوق	
۲.۶۵	۱,۱۵۷,۵۲۰,۱۹۴,۱۳۷	۱,۱۳۳,۹۲۶,۵۸,۴۰۷	۵.۱۱	۵,۶۵۱,۴۶۵,۲۲۸,۲۲۲	۴,۱۰۰,۳۵۴,۴۲۴,۸۸۲	-	-	جمع نقل از صفحه قبل	
-	-	-	۰.۰۴	۴۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق س. بخشی کبان آب
-	-	-	۰.۱۷	۱۸۶,۳۵۰,۴۰۶,۰۰۰	۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق س. موج گستر ثروت س
۰.۷۶	۳۳۳,۴۱۵,۲۸۹,۳۳۰	۳۵۹,۹۹۹,۳۳۶,۲۱۵	۰.۴۱	۴۵۳,۴۸۱,۷۹۱,۵۳۵	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۲۱۵	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۲۱۵	۳۶۴,۵۱۵	سهامی	صندوق صبا
۰.۹۸	۴۲۸,۶۱۳,۶۵۵,۹۷۵	۳۰,۳۶۵,۰۱۲,۷۵۴	۰.۵۸	۶۳۶,۶۶۸,۹۷۹,۷۷۵	۳۰,۳۶۵,۰۱۲,۷۵۴	۳۰,۳۶۵,۰۱۲,۷۵۴	۴۴۰,۳۲۵	سهامی	صندوق توسعه تعاون
۱.۲۸	۵۵۹,۸۷۰,۱۴۸,۱۱۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۰.۷۰	۷۷۰,۰۹۱,۹۱۶,۶۸۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۵۹,۴۷۰	سهامی	صندوق گنجینه رفاه
-	-	-	۳.۰۹	۳,۴۱۶,۹۵۷,۶۴۰,۴۳۶	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴	۱۶۸,۸۷۲,۴۹۶	سهامی	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی
۲.۵	۱,۰۷۹,۵۷۶,۶۴۱,۸۱۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۱۳	-	-	-	-	-	سهامی	صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی
۱.۱	۴۹۵,۰۸۴,۰۱۷,۹۷۰	۴۹۹,۳۳۳,۴۸۵,۵۳۹	-	-	-	-	-	سهامی	ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
۰.۱	۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سهامی	صندوق س. بخشی دارپوش آب
۹.۳۹	۴,۰۹۴,۳۲,۴۲۷,۳۳۱	۳,۶۳۳,۸۱۰,۹۰۵,۴۷۵	۱۰.۰۹	۱۱,۱۵۷,۰۰۵,۹۶۲,۶۴۸	۸,۳۰۰,۳۰۸,۳۶۱,۲۹۲			جمع	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵۷,۶۵۱,۶۲۲,۴۰۹	۴۴۰,۷۷۶,۵۰۷,۵۸۵	(۳,۹۲۱,۸۸۷,۴۵۸)	متغیر	۴۴۴,۶۹۸,۳۹۵,۰۴۳	سود سپرده بانکی
۶,۰۶۶,۱۹۶,۷۷۳	.	.	۳۵	.	سود سهام
۲۶۳,۷۱۷,۸۱۹,۱۸۲	۴۴۰,۷۷۶,۵۰۷,۵۸۵	(۳,۹۲۱,۸۸۷,۴۵۸)		۴۴۴,۶۹۸,۳۹۵,۰۴۳	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۹۸۵,۰۴۶,۱۷۸	۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	رفاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۲۲
۶,۹۸۵,۰۴۶,۱۷۸	۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۳۰۲/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۸,۸۰۰,۰۰۰,۴۹۳)	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳	مخارج نرم افزار
.	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج عضویت در کانون ها
.	(۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۴۹۳)	۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳	

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
بد (بس) - ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۱۱,۱۲۹,۹۹۸,۳۹۵,۱۲۹)	۱۱,۶۲۹,۳۳۱,۶۸۵,۸۹۵	(۴۹۹,۳۳۳,۳۹۰,۷۶۶)	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۵۷۷,۳۱۸,۱۸۴	(۱۵,۹۰۲,۹۹۰,۶۱۳,۰۶۸)	۱۵,۹۰۳,۵۶۷,۹۳۰,۲۵۲	.	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
۱۱,۵۹۳,۳۶۹	(۴۱۵,۸۷۳,۹۳۸,۷۴۱)	۴۱۵,۸۸۵,۵۳۲,۰۰۹	۱	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۳,۶۲۲,۳۵۶,۹۰۶	(۴۴,۰۱۴,۳۰۷,۴۵۷,۴۸۰)	۴۴,۰۱۷,۹۲۹,۷۱۴,۳۸۶	.	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
۴,۲۱۱,۱۶۸,۳۵۹	(۳۷,۴۴۸,۸۶۲,۹۴۵,۹۳۸)	۳۷,۹۴۸,۷۸۵,۱۴۸,۱۵۶	(۴۹۹,۳۳۳,۳۹۰,۷۶۵)	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۸۲,۵۴۲,۴۶۶,۶۸۲	۲۵۱,۳۲۱,۶۳۵,۵۳۰	ضامن
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	متولی
۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۱۸	۱,۲۴۵,۸۶۲,۹۵۴	حسابرس
۱,۱۴۳,۷۴۸,۹۷۳	۲,۴۴۲,۶۵۲,۸۸۰	
۱۰۲,۶۰۴,۸۹۰,۰۵۳	۲۷۲,۶۸۳,۸۲۵,۸۴۴	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
۱۴-۱	۸۰,۸۶۱,۷۹۲,۷۷۶	۷۶,۴۲۲,۶۳۵,۹۱۱	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۴-۲	۸۶,۳۷۸,۹۶۲,۰۶۱	۴۸,۹۲۰,۸۸۲,۶۴۹	سود واحدهای صندوق
۱۴-۲	۵,۸۲۱,۷۷۹,۷۱۷	۱۰,۷۷۵,۰۸۳,۳۴۱	حساب مسدود ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۴-۳	۵۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر واریزی های نامشخص
	۹,۸۹۷,۴۵۳	.	بدهی بابت رد درخواست صدور
	۱۶۵,۰۷۶,۰۱۷,۶۳۳	۴۹,۶۷۵,۸۵۵,۸۹۶	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
	۵۷,۳۰۱,۸۲۲	۱۳۰,۶۳۵,۰۱۴	بابت تسمه واحدهای سرمایه گذاری
جمع	۳۹۰,۲۳۵,۷۵۱,۴۶۲	۲۰۶,۱۳۵,۰۹۲,۸۱۱	

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

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

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

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	۲,۹۲۴,۱۳۹,۶۱۹,۳۸۵	۱,۳۱۵,۳۶۵,۴۲۳,۶۵۹	ذخیره تغییر ارزش سهم
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
	۱۰,۶۶۵,۵۴۹,۵۵۶	۴,۷۹۳,۹۰۸,۳۱۶	ذخیره هزینه نرم افزار
	۳,۷۳۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
	۲,۹۴۶,۰۵۸,۸۹۸,۹۴۱	۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۴۱,۹۷۵	

۱۵-۱- مطابق ابلاغیه ۱۳۹۸/۰۱۲/۰۷ مورخه ۱۳۹۸/۰۱۲/۰۷ برحسب محاسبات ذکر شده در ابلاغیه روزانه ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام در حساب های صندوق ثبت و شناسایی می گردد. که در سرفصل سایر حساب های پرداختنی افشا گردیده است.

مانده اول دوره	مبلغ اضافه شده طی دوره	مبلغ پرداختی طی دوره	مانده پایان دوره
۱,۳۱۵,۳۶۵,۴۲۳,۶۵۹	۳,۴۶۷,۹۸۱,۰۵۲,۴۳۱	۳,۲۵۸,۰۸۰,۱۶۷,۴۲۵	۱,۰۰۵,۴۴۴,۵۳۸,۶۵۳

ذخیره تغییر ارزش سهام

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۳۵۰,۷۴۸,۸۶۳	.	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۴۳,۰۷۲,۰۲۵,۶۲۰	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
۵۱,۴۵۸,۹۲۳,۵۰۱	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۲۸۵,۷۴۳,۱۱۸,۲۴۸	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه تولیدی اشجع باتری ۰۷۰۴۱۶
۸۰۸,۷۵۴,۹۱۳,۲۳۴	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه کارون-تمدن ۰۷۰۵۲۰
۱۰۷,۷۱۳,۱۴۷,۶۳۵	۱۸۸,۹۴۶,۸۱۲,۸۱۵	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۰۶۰۴۱۷
۶۱۶,۵۹۸,۷۴۶,۵۴۳	.	پیش دریافت سود اوراق سلف موازی کامیونت بهمن دیزل
۱۹۱,۵۵۱,۵۸۱,۸۵۰	.	پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه کگل ۳-۰۰۸۱۱
۱۱۸,۴۱۳,۵۶۴,۵۹۶	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۵ (اراد۲۲۵)
۲۷۳,۳۸۱,۰۵۶,۷۶۰	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۶ (اراد۲۲۶)
.	۳,۳۱۲,۲۷۶,۸۸۴	پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۳۹
۲,۴۹۸,۹۳۷,۸۲۶,۸۵۰	۱۹۲,۲۵۹,۰۸۹,۶۹۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۱,۳۵۷,۵۶۰,۵۳۴,۶۴۲	۳۴,۳۶۳,۰۴۹	۱۰۶,۲۷۷,۶۶۵,۰۷۰,۶۳۲	۸۸,۲۸۸,۲۶۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۷۰,۹۴۹,۳۱۲	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۷۵,۱۵۱,۹۷۸	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴	۳۴,۳۸۳,۰۴۹	۱۰۶,۳۰۱,۷۴۰,۲۲۲,۶۱۰	۸۸,۳۰۸,۲۶۱	

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
(۲۱۶,۹۷۴,۸۸۱,۸۸۲)	۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۷	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
۱,۸۴۰,۱۶۶,۹۱۰,۵۳۰	۱,۱۷۵,۵۴۷,۰۸۴,۲۵۰	۱۸-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۱۸,۶۱۱,۲۰۸,۱۶۸)	۲۹۳,۲۹۴,۰۹۵,۶۵۲	۱۸-۴	سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱,۶۰۹,۰۳۹,۶۹۶,۵۷۳	۱,۴۸۰,۲۶۶,۷۷۱,۵۴۹		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۳۴,۴۱۶,۶۰۵	۳۲۶,۷۸۸,۹۸۹,۷۲۵	(۳۱۱,۲۳۸,۶۴۸,۱۱۳)	(۳۱۰,۴۴۷,۰۴۰)	(۱,۶۳۳,۹۴۴,۹۵۱)	۱۳۶,۰۵,۹۴۹,۶۲۱	(۹,۱۲۱)
پتروشیمی جم پیلن	۴۲۱,۱۱۰	۷۳,۱۹۸,۳۶۳,۹۸۰	(۷۱,۸۲۰,۱۸۵,۶۹۸)	(۶۹,۵۳۷,۸۰۷)	(۳۶۵,۹۹۱,۸۰۶)	۹۴۲,۶۴۸,۶۶۹	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۴۰,۳۳۴,۰۷۲)	(۲۵,۴۵۲,۱۸۱)	(۱۳۳,۹۵۹,۹۹۷)	۷۹۲,۲۵۳,۷۵۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵۱,۹۲۹,۱۰۱	۱۷۰,۲۳۰,۸۰۴,۰۴۸	(۱۶۸,۴۹۲,۳۱۵,۴۷۷)	(۱۶۱,۷۱۷,۹۷۸)	(۸۵۱,۱۵۴,۰۲۲)	۷۲۵,۷۱۶,۵۷۱	(۴,۵۴۹)
پتروشیمی پردیس	۲۳۵,۰۵۱	۶۳,۵۴۶,۳۴۱,۵۳۰	(۶۱,۶۰۳,۷۹۱,۸۵۴)	(۵۹,۴۱۸,۸۳۶)	(۳۱۲,۷۳۱,۷۰۷)	۵۷۰,۳۹۹,۱۳۳	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۸۱,۸۰۱,۲۷۷	(۵۷,۶۰۱,۴۲۶,۱۳۳)	(۵۵,۴۶۱,۷۵۰)	(۲۹۱,۹۰۹,۰۰۵)	۴۳۳,۰۰۴,۴۰۰	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۸۶۶,۱۹۰	۲۷,۹۳۸,۶۶۶,۰۵۰	(۲۷,۴۸۳,۱۳۵,۰۱۵)	(۲۶,۵۴۱,۶۰۲)	(۱۳۹,۶۹۳,۳۲۸)	۲۸۹,۲۹۶,۱۰۵	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۴۹,۰۰۰	۵,۸۰۵,۶۸۰,۰۰۰	(۵,۷۶۹,۷۶۲,۱۶۵)	(۵,۵۱۵,۳۸۳)	(۲۹,۰۲۸,۴۰۰)	۱۳۷۴۰۵۲	-
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۳۸,۸۷۵	۲۸,۵۵۸,۲۳۴,۴۸۸	(۲۸,۵۴۱,۰۹۹,۶۲۱)	(۱۷,۱۳۴,۷۸۲)	-	۸۵	۵۸
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۳۳۲,۸۴۰	۳۸۷,۶۹۳,۱۶۸,۸۹۳	(۳۸۷,۳۰۴,۳۴۷,۸۱۷)	(۳۸۸,۸۲۱,۰۵۴)	-	۲۲	-
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۶,۸۵۷,۴۵۰	(۷,۰۷۵,۹۳۴,۳۴۰)	(۶,۳۲۳,۹۲۴)	(۳۳,۲۸۴,۲۸۸)	(۴۵۸,۶۸۵,۱۰۲)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۴۴,۹۳۲,۸۷۰	(۱۳۹,۰۰۲,۷۲۳,۱۶۷)	(۱۳۱,۹۹۶,۴۹۳)	(۶۹۴,۷۲۴,۶۶۵)	(۸۸۴,۵۱۱,۴۵۵)	(۲,۴۴۱,۲۰۱,۹۵۴)
پالایش نفت اصفهان	۴۸,۰۱۴,۶۵۹	۱۹۴,۹۷۲,۰۰۹,۸۵۳	(۱۹۸,۴۰۳,۷۸۱,۸۳۸)	(۱۸۵,۲۲۲,۱۷۱)	(۹۷۴,۸۶۰,۰۴۸)	(۴,۵۹۱,۸۵۴,۲۰۴)	-
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۸,۸۳۵,۰۲۷
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-	۵۰۸,۸۸۰,۰۸۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۵۰۸,۵۰۷,۸۵۰,۱۶۴	(۵,۴۹۰,۱۷۷,۳۸۵,۲۹۹)	(۵,۴۴۳,۵۹۱,۰۰۱)	(۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)	۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۷	(۶۳۳,۵۰۰,۴۵۹)	-

صندوق سرمایه گذاری تکن رفاقه
یادداشت‌های توضیحی صورتیابی مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۳۳,۵۰۰,۴۵۹)	۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۷	(۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)	(۰,۴۴۳,۵۹۱,۰۰۱)	(۰,۴۴۰,۱۷۷,۳۸۵,۲۹۹)	۱,۵۰۸,۵۰۷,۸۵۰,۱۶۴	•
۱۳۱,۵۷۹,۶۷۳	•	•	•	•	•	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴۲,۵۵۴,۳۹۸	•	•	•	•	•	انتی‌تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳
۹۲,۶۶۲,۵۸۹	•	•	•	•	•	مس شهیدباهنر
۱۷,۷۴۴,۱۸۴	•	•	•	•	•	توسعه‌مندان و فلزات
(۳۵,۷۶۹,۲۳۳)	•	•	•	•	•	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر
(۴۳,۴۳۲,۵۵۸)	•	•	•	•	•	کارخانجات قند قزوین
(۱۳۷,۳۱۴,۶۳۶)	•	•	•	•	•	ایرکا پارت صنعت
(۱۴۱,۰۴۹,۶۱۰)	•	•	•	•	•	داروسازی اکسیر
(۳۰,۵۱۸,۵۶۱,۵۱۱)	•	•	•	•	•	قندهگستان
(۳,۵۵۷,۳۴۲,۵۲۵)	•	•	•	•	•	سپید ماکیان
(۳,۷۶۴,۱۷۱,۴۹۹)	•	•	•	•	•	بانک صادرات ایران
(۳,۸۳۹,۱۳۷,۶۰۴)	•	•	•	•	•	ایران خودرو
(۴,۴۸۸,۸۳۴,۱۳۸)	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۴,۵۰۳,۶۰۴,۹۹۶)	•	•	•	•	•	بانک تجارت
(۵,۷۷۷,۱۷۲,۲۰۲)	•	•	•	•	•	مخابرات ایران
(۳۸,۵۷۸,۶۳۴,۸۶۸)	۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۷	(۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)	(۰,۴۴۳,۵۹۱,۰۰۱)	(۰,۴۴۰,۱۷۷,۳۸۵,۲۹۹)	۱,۵۰۸,۵۰۷,۸۵۰,۱۶۴	فولاد خورستان
						جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۵۷۸,۶۴۴,۸۶۸)	۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۷	(۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)	(۱,۴۴۳,۵۹۱,۰۰۱)	(۱,۴۹۰,۱۷۷,۳۸۵,۲۹۹)	۱,۵۰۸,۵۰۷,۸۵۰,۱۶۴
(۵,۸۰۰,۱۳۵,۵۴۶)	*	*	*	*	*
(۸,۲۵۹,۲۵۵,۰۶۲)	*	*	*	*	*
(۸,۳۳۴,۶۴۶,۷۵۳)	*	*	*	*	*
(۸,۸۹۶,۹۷۲,۷۳۴)	*	*	*	*	*
(۱۱,۱۱۳,۶۶۳,۶۵۱)	*	*	*	*	*
(۱۱,۲۶۶,۸۵۳,۶۴۶)	*	*	*	*	*
(۱۱,۶۳۶,۹۳۱,۵۳۷)	*	*	*	*	*
(۱۲,۲۲۳,۱۴۷,۴۹۶)	*	*	*	*	*
(۱۳,۸۸۰,۵۳۹,۶۱۳)	*	*	*	*	*
(۱۴,۵۳۱,۶۴۶,۸۱۹)	*	*	*	*	*
(۱۹,۳۵۵,۷۹۴,۳۱۰)	*	*	*	*	*
(۲۵,۱۳۲,۲۱۷,۸۳۹)	*	*	*	*	*
(۳۷,۵۶۳,۷۳۵,۰۰۸)	*	*	*	*	*
۳۱۶,۹۷۴,۸۸۱,۸۸۲)	۱۱,۴۲۵,۵۹۱,۶۴۷	(۵,۴۶۱,۲۸۲,۲۱۷)	(۱,۴۴۳,۵۹۱,۰۰۱)	(۱,۴۹۰,۱۷۷,۳۸۵,۲۹۹)	۱,۵۰۸,۵۰۷,۸۵۰,۱۶۴
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۷۹,۱۴۲,۹۵۷	*	*	*	*	*
(۲,۵۲۰,۲۶۶,۸۶۴)	*	*	*	*	*
۴,۴۵۸,۸۷۶,۰۹۳	*	*	*	*	*
جمع					

ح. مسین انرژی خلیج فارس
 ح. مدنی وصنعتی چادرملو
 جمع

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

جمع

ملی صنایع مس ایران

پالایش نفت بندرعباس

پتروشیمی تندگوین

تولیدات پتروشیمی گلگد بهسیر

سیمان خورستان

کالکیمین

سرمایه گذاری صدر تاسمین

سایپا

پخش هجرت

مدنی وصنعتی چادرملو

پالایش نفت تهران

کلشی آلود

توسعه خدمات دریایی ونتری سینا

جمع نقل از صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۳۷,۰۰۰	۱,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۴,۷۶۹,۴۹۳,۰۲۹)	۰	۰	۲۰۲,۲۳۰,۵۰۶,۹۷۱	۰	اسناد خزانه-م-۱(بودجه ۰۴-۰۳۲۶)
۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۹,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۵,۰۵۸,۶۳۲,۶۹۸)	(۸۹۸,۰۹۳)	۰	۱۸۴,۸۹۵,۴۶۹,۲۰۹	۰	مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش-خ ۰۴-۰۷۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۹,۸۸۶,۳۶۸,۶۵۶)	۰	۰	۱۸۰,۱۱۳,۶۳۱,۳۴۴	۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۰۴۱۱۱
۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۴,۹۰۵,۳۹۶,۱۸۲)	۰	۰	۱۵۵,۰۹۴,۷۰۳,۸۱۸	۰	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۰۴۱۰۲۴
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۰,۶۸۲,۱۶۰,۲۵۰)	۰	۰	۱۲۹,۳۱۷,۸۳۹,۷۵۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸
۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۷۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۹,۵۵۴,۸۸۶,۹۷۶)	(۸۷۰,۹۰۵)	۰	۱۲۵,۲۴۹,۲۴۲,۱۱۹	۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۰۴۰۸۰۴
۱,۰۳۵,۰۰۰	۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۸,۱۹۹,۳۹۶,۱۸۹)	۰	۰	۱۱۶,۸۰۰,۶۰۳,۸۱۱	۰	مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش-خ ۰۴۰۳۰۲
۴۹۵,۰۰۰	۴۸۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۰,۴۴۹,۳۸۷,۵۶۲)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۷۲,۶۵۰,۶۱۲,۴۲۸	۶,۱۹۸,۸۷۷	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش-خ ۰۴۱۰۰۹
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۳۰۷,۸۴۸,۱۲۵)	۰	۰	۶,۶۹۲,۱۵۱,۸۷۵	۰	اسناد خزانه-م-۷(بودجه ۰۴-۰۹۱۰۰۰۰۲)
۵۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	(۴,۱۲۴,۳۵۳,۸۹۹)	۰	۰	۸۵۶,۷۴۶,۱۰۱	۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش-خ ۰۴۱۲۲۴
۵۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	(۴,۳۷۸,۵۶۱,۲۴۱)	۰	۰	۶۲۱,۴۳۸,۷۵۹	۰	مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش-خ ۰۴۰۴۱۱
جمع نقل به صفحه بعد							
۹,۰۴۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۷۵,۳۲۵,۲۸۴,۸۰۷)	(۲۱,۷۶۸,۹۹۸)	۰	۰	۱,۱۷۴,۵۲۲,۹۴۶,۱۹۵	۶,۱۹۸,۸۷۷	

[illegible]

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کل بزرگ فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق انجمن جهش واحد های عادی	۶۶,۱۸۲,۶۰۷	۱,۴۳۳,۱۳۳,۳۵۵,۴۷۷	(۱,۱۵۰,۴۴۵,۴۸۱,۴۴۴)	.	۳۷۱,۶۷۷,۷۷۶,۰۳۳	.	.
صندوق من.س. مبتنی بر کالای فارابی	۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۴۷۰,۴۶۶,۳۳۱	(۶۳۳,۳۴۴,۳۵۹,۱۹۲)	.	۴۱,۱۱۷,۸۴۹,۸۸۷	.	.
صندوق من.س. بنسبت به طلا و لوئیس	۸۰۰,۰۰۰	۷۴۵,۳۷۱,۹۱۵,۸۵۸	(۷۴۲,۳۱۲,۷۶۰,۰۹۴)	.	۳,۱۶۴,۳۴۶,۱۶۴	.	.
صندوق من.س. بنسبت به سکه طلا کهریا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۳۳۶,۴۲۷,۱۰۷	(۷۵۴,۳۸۵,۲۰۵,۸۷۵)	.	۹۴۴,۷۳۹,۶۵۵	.	.
صندوق من.س. بنسبت به طلا زر	۵۰۰,۰۰۰	۸۳,۲۶۳,۸۹۷,۲۱۷	(۸۳,۴۴۱,۶۰۰,۷۴۴)	.	۷۲۳,۳۸۰,۵۳۵	.	.
صندوق من.س. کالای زر کمر کار آمد	۵۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۳۹۰,۲۶۱,۷۳۰	(۶۷,۳۹۸۰,۳۹۰,۷۴۰)	.	۶۵۹,۵۸۵,۳۳۴	.	.
صندوق من.س. بخشی دارایی ۲-ب	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۰۰,۰۷۰,۷۸۰	(۴۰,۳۰۳۰,۰۹۰,۱۳۶)	.	۳۴۹,۴۸۵,۳۴۵	.	.
صندوق من.س. بنسبت به طلا آرمان آتی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۳۲,۲۸۴,۵۵۰	(۱۶,۳۸۵,۵۹۱,۷۴۹)	.	۶۴,۳۴۶,۱۲۸	.	.
صندوق من.س. بخشی دارایی ۱-ب	۳,۱۳۴,۴۴۹	۴۲,۶۲۸,۳۵۶,۰۳۵	(۴۲,۵۱۷,۹۲۱,۸۱۱)	.	۵۹,۷۱۳,۱۷۹	.	.
صندوق من.س. منابع معیله- بخشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۶,۷۷۰,۹۸۰	(۱۰,۳۷۰,۳۰۷,۷۳۴)	.	۵۲,۶۶۵,۷۱۸	.	.
صندوق من.س. بخشی دارایی ۱-س	۲۴۰,۶۶۱	۴۴,۸۹۶,۹۷۰,۳۷۱	(۴۵,۲۴۷,۴۶۸,۳۸۶)	.	۴۰۳,۸۱۳,۱۱۱	.	.
صندوق من.س. بخشی دارایی ۱-ب	۱,۴۰,۶۹۴	۲۵,۱۷۷,۳۰۵,۵۶۰	(۲۵,۶۶۵,۰۴۰,۱۶۳)	.	۵۴۷,۵۹۶,۹۱۳	.	.
صندوق من.س. بنسبت به طلا و زر و سنا	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۶۹۹,۱۵۵,۸۱۹	(۵۷۱,۵۰۷,۵۸۲,۴۵۹)	.	۳۳,۴۶۶,۴۳۰,۷۴۴	.	.
صندوق توسعه تعاون				.			
جمع		۴,۴۸۸,۸۶۶,۶۷۴,۸۰۵	(۳,۱۹۱,۷۷۷,۳۵۸,۷۷۷)		۲۹۳,۲۹۴,۰۹۵,۶۵۳		(۵۸,۶۱۱,۳۰۸,۱۶۸)

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۹-۱	(۲۸۱,۵۳۸,۷۰۹,۹۳۳)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۹-۲	(۹۰۶,۲۳۳,۸۷۰,۹۵۷)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۳	۷۷۲,۴۷۷,۴۷۲,۲۲۲
	(۱,۶۸۲,۵۳۵,۲۲۲,۹۸۷)	(۱,۱۸۰,۰۴۷,۸۰۶,۱۶۸)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۷,۶۳۰,۸۱۲,۱۹۸)	(۱,۱۵۴,۰۵۲,۹۰۰)	(۲,۱۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	۱,۸۳۱,۴۸۴,۹۰۲
پالایش نفت اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۷۴۵,۸۱۷,۵۷۱)	(۳۳۴,۶۹۸,۰۰۰)	(۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۹۰۶,۴۸۴,۴۲۹
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷,۰۰۵,۹۳۸	۱۱۸,۶۱۰,۵۳۰,۳۴۰	(۱۱۷,۶۲۹,۳۴۴,۰۳۲)	(۳۲۳,۸۰۶,۷۴۸)	(۵۹۳,۰۵۲,۶۵۲)	۶۴,۳۲۷,۹۰۸
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۷۲۰,۰۰۰	۷,۸۱۹,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۷۶۴,۸۱۳,۸۵۰)	(۲۱,۳۴۶,۴۱۶)	(۳۹,۰۹۶,۰۰۰)	(۶,۰۵۶,۲۶۶)
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۱۸,۴۵۲,۰۷۰,۰۰۰	(۱۸,۵۲۴,۳۳۶,۲۵۵)	(۵۰,۳۷۴,۱۵۱)	(۹۲,۲۶۰,۳۵۰)	(۲۱۴,۹۰۰,۷۵۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۳,۰۶۴,۵۸۳	۱۱۲,۱۴۰,۱۷۴,۱۳۲	(۱۱۴,۸۴۱,۵۳۶,۸۴۶)	(۳۰۶,۱۴۲,۶۷۵)	(۵۶۰,۷۰۰,۸۷۱)	(۳,۵۶۸,۲۰۶,۲۶۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۹,۵۹۲,۸۴۹	۳۰۸,۳۵۷,۴۸۶,۵۸۰	(۳۱۲,۰۷۶,۶۳۵,۶۴۷)	(۸۴۱,۸۱۵,۹۳۸)	(۱,۵۴۱,۷۸۷,۴۳۳)	(۶,۱۰۲,۷۵۲,۴۳۸)
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳,۶۶۱,۴۰۷	۱۸۵,۳۸۵,۲۹۲,۹۹۰	(۲۰۱,۴۴۹,۵۵۰,۱۳۳)	(۵۰۶,۱۰۱,۸۵۰)	(۹۲۶,۹۲۶,۴۶۵)	(۱۷,۴۹۷,۲۸۵,۴۵۸)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۵,۴۷۲,۰۰۲	۲۰۴,۷۷۰,۳۰۷,۲۶۴	(۲۲۳,۱۳۱,۰۹۸,۹۱۸)	(۵۵۹,۰۲۲,۹۳۹)	(۱,۰۲۳,۸۵۱,۵۳۶)	(۱۹,۹۴۳,۶۶۶,۱۲۹)
پتروشیمی پردیس	۲۷,۲۵۰,۱۵۷	۳۵۵,۸۸۷,۰۵۰,۴۲۰	(۳۸۰,۹۸۴,۵۱۵,۹۶۵)	(۹۷۱,۵۷۱,۶۴۸)	(۱,۷۷۹,۴۳۵,۲۵۲)	(۲۷,۸۴۸,۴۷۲,۴۴۵)
پتروشیمی جم بیلن	.	.	.	.	.	.
بانک ملت	.	.	.	.	.	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.
جمع	۱,۸۵۶,۷۵۲,۱۱۱,۷۲۶	(۱,۹۱۴,۷۷۸,۴۶۰,۴۱۵)	(۵۰,۶۸,۹۳۳,۲۶۵)	(۹,۲۸۳,۷۶۰,۵۵۹)	(۷۲,۳۷۹,۰۴۲,۵۱۳)	(۲۸۱,۵۳۸,۷۰۹,۹۳۳)

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال
ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد			
سلف موازی کامیونت بهمن دیزل	۱,۸۳۳,۶۵۶	۵,۲۸۴,۸۰۹,۰۹۵,۱۲۷	(۵,۰۱۱,۳۷۰,۸۹۲,۹۵۶)	(۳,۸۳۱,۴۸۶,۵۹۴)	۰	۲۷۷,۲۶۹,۶۸۸,۷۶۵	۰
مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۰۶۰۴۱۷	۲,۹۹۵,۰۰۰	۲,۵۸۷,۹۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۴,۷۷۹,۳۶۹,۶۰۹)	(۱,۴۰۷,۲۱۳,۸۵۳)	۰	۲۴۴,۶۰۷,۳۴۴,۲۴۴	(۴۴۲,۹۸۵,۲۶۶,۸۷۵)
سلف موازی آرتا جوجه سیلان	۴۷۸,۳۰۰	۱,۵۰۷,۱۵۶,۷۸۱,۰۰۰	(۱,۳۰۳,۲۳۸,۷۱۲,۸۶۳)	(۱,۰۹۲,۶۸۸,۶۶۶)	۰	۲۰۵,۰۱۰,۷۵۶,۸۰۳	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱۰	۴۴۷,۷۷۶	۳۳۹,۵۰۸,۲۴۰,۹۶۰	(۲۳۲,۴۶۱,۵۳۳,۷۷۱)	(۱۸۴,۶۰۷,۶۰۶)	۰	۱۰۶,۲۳۱,۳۱۴,۵۹۵	(۵,۵۸۶,۸۰۳,۱۰۷)
مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش-خ ۰۵۰۶۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۶,۶۱۷,۴۹۹,۰۱۴)	(۱,۰۲۰,۶۹۴,۸۷۵)	۰	۵۱,۵۴۳,۱۹۵,۸۶۱	۰
مراجعه عام دولت ۱۹۸-ش-خ ۰۶۰۵۲۴	۱,۳۸۵,۰۰۰	۱,۲۵۳,۰۷۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۲۰۲,۵۷۵,۳۳۰,۳۵۹)	(۶۸۱,۳۶۱,۵۷۰)	۰	۵۱,۱۸۴,۷۸۱,۳۱۱	۰
مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش-خ ۰۷۰۸۲۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۹۵۴,۱۱۲,۶۰۰,۰۰۰	(۹۳۱,۵۸۶,۳۸۹,۲۰۳)	(۵۱۸,۷۹۸,۷۲۶)	۰	۲۳,۰۴۵,۰۰۹,۵۲۳	۰
صکوک اجاره آپادانا ۸۳-ماه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۹,۵۸۴,۴۶۳,۷۷۵)	(۱,۲۶۲,۲۳۱,۸۸۷)	۰	۲۳,۰۲۳,۷۶۸,۱۱۲	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸۰	۴۹۴,۵۰۷	۴۰۵,۰۰۱,۲۳۳,۰۰۰	(۳۸۶,۰۰۲,۹۸۹,۰۰۸)	(۲۲۰,۲۱۹,۴۲۰)	۰	۱۹,۲۱۸,۴۶۳,۴۱۲	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش-خ ۰۵۰۸۲۱	۳۳۰,۰۰۰	۳۰۴,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۳۴۰,۰۰۷,۸۸۶)	(۱۶۵,۳۶۹,۶۰۰)	۰	۴,۹۵۳,۳۶۱,۷۱۴	۰
مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش-خ ۰۶۰۳۱۶	۵,۰۰۰	۳,۹۸۵,۶۹۵,۰۰۰	(۳,۹۷۹,۳۶۳,۸۳۹)	(۲,۱۶۷,۲۲۲)	۰	۸,۴۹۸,۳۸۳	(۶۸۶,۱۶۵,۲۹۱)
مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش-خ ۰۵۰۸۱۱	۵,۰۰۰	۴,۲۰۶,۹۶۰,۰۰۰	(۴,۲۱۰,۷۷۲,۵۵۷)	(۲,۲۸۷,۵۳۴)	۰	(۱,۵۲۵,۰۲۳)	(۴۶۹,۰۴۹,۷۴۷)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۶,۸۴۲,۴۵۲,۸۵۵,۰۸۷	(۱۵,۸۴۶,۷۴۷,۳۲۵,۰۴۰)	(۱۰,۳۸۹,۱۲۷,۵۵۳)	۱,۰۰۶,۰۹۴,۶۵۷,۶۰۰	۰	(۴۴۹,۷۲۷,۲۸۵,۰۲۰)	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۴۹,۷۲۷,۲۸۵,۰۲۰)	۱,۰۰۶,۰۹۴,۶۵۷,۶۰۰	*	(۱۰,۳۸۹,۱۲۷,۵۵۳)	(۱۵,۸۴۶,۷۴۷,۲۲۵,۰۴۰)	۱۶,۸۴۲,۴۵۲,۸۵۵,۰۸۷	جمع نقل از صفحه قبل
(۴۷۴,۳۶۷,۹۹۸)	(۱,۵۴۲,۳۱۴)	-	(۲,۳۱۳,۴۷۱)	(۴,۲۵۸,۵۱۵,۷۸۵)	۴,۲۵۴,۶۶۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۴۸۴,۵۹۸,۱۰۶)	(۱,۵۷۵,۵۷۶)	-	(۲,۳۶۳,۳۶۳)	(۴,۳۵۰,۳۵۳,۹۳۹)	۴,۳۴۶,۴۱۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
*	(۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	-	(۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۹۰۰,۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
*	(۴۱۶,۹۳۷,۵۰۰)	-	(۳۹۶,۹۳۷,۵۰۰)	(۷۳۰,۸۱۳,۸۷۵,۰۰۰)	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰
(۱,۷۱۷,۶۷۰)	(۴۹۴,۶۸۴,۴۷۴)	-	(۲,۳۰۸,۳۰۸)	(۴,۷۴۲,۱۵۷,۷۸۲)	۴,۲۴۵,۱۶۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
*	(۱۰,۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
*	(۱,۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۲,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
*	(۳,۶۶۱,۹۳۰,۶۵۲)	-	(۳,۴۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۴,۵۰۵,۱۰۸,۸۰۵,۶۵۲)	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
*	(۳,۲۵۴,۷۶۲,۶۹۳)	-	(۱,۶۸۸,۷۲۴,۲۴۳)	(۳,۱۱۰,۶۴۳,۲۴۴,۵۸۶)	۳,۱۰۵,۶۹۹,۷۵۷,۶۵۰	۳,۲۹۰,۶۸۷
*	(۲۰,۶۸۴,۶۱۷,۴۳۵)	-	(۱۷۲,۵۳۶,۲۲۸)	(۳۳۸,۱۶۵,۱۵۸,۶۶۳)	۳۱۷,۳۰۸,۰۰۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰
*	(۵۹,۳۰۲,۶۲۰,۹۷۴)	-	(۵۰۵,۳۱۳,۹۴۴)	(۹۸۹,۱۲۰,۹۳۴,۹۱۸)	۹۲۹,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
*	(۶۶,۸۶۵,۰۰۴,۷۱۷)	-	(۳۳۸,۰۳۶,۵۶۴)	(۶۸۸,۸۷۹,۴۸۱,۲۸۱)	۶۲۱,۶۷۶,۴۴۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰
*	(۷۷,۹۲۹,۱۵۰,۶۳۵)	-	(۴۰۳,۲۱۴,۷۵۷)	(۸۱۹,۸۷۶,۷۴۵,۳۹۲)	۷۴۱,۵۴۴,۳۸۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰
*	(۸۹,۳۳۱,۵۳۵,۸۷۵)	-	(۴۹۶,۷۱۵,۶۲۵)	(۱,۰۰۳,۳۲۸,۲۵۱,۵۰۰)	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰
(۴۵۰,۶۸۷,۹۶۸,۷۹۴)	۶۸۲۵۲۹۰۴۴۷۵۵	*	(۱۹,۵۰۸,۸۴۱,۵۵۶)	(۳۲,۹۵۱,۳۲۰,۴۷۴,۵۳۸)	۳۳,۶۱۴,۳۴۰,۶۷۷,۷۳۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند

ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۳,۶۱۴,۳۴۰,۶۷۷,۷۳۷	(۳۲,۹۵۱,۳۲۰,۴۷۴,۵۳۸)	(۱۹,۵۰۸,۸۴۱,۵۵۶)	۰	۶۸۲,۵۲۹,۴۴۷,۵۵۵	(۴۵۰,۶۸۷,۹۶۸,۷۹۴)
مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش خ ۰۸۱۴	۴,۰۳۵,۷۳۴	۳,۳۶۲,۷۶۳,۲۴۸,۲۹۸	(۱,۸۲۸,۵۰۲,۵۱۶)	۰	(۲۰۴,۵۹۱,۴۳۱,۷۶۴)	۰
مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش خ ۰۷۰۵۳۱	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۷,۰۷۶,۱۳۷)	۰	(۲۷۲,۴۷۳,۳۷۶,۱۳۷)	۰
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش خ ۰۷۰۸۱۳	۷,۲۷۳,۳۲۷	۵,۴۰۱,۲۵۲,۶۳۶,۷۹۷	(۵,۸۲۹,۹۹۸,۸۳۵,۰۱۵)	۰	(۴۲۵,۸۰۹,۳۶۷,۰۹۷)	۰
مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش خ ۰۷۰۴۱۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۷,۶۶۷,۰۴۹,۱۲۵)	۰	(۴۵۶,۲۱۶,۵۲۴,۵۶۳)	۰
مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش خ ۰۶۰۸۲۵	۱۳,۵۵۷,۷۱۵	۱۱,۲۹۷,۶۴۳,۹۰۹,۵۰۰	(۱۳,۱۹۷,۳۴۱,۹۱۱,۰۰۲)	۰	(۱,۸۹۳,۵۵۴,۹۰۷,۶۲۶)	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۶۳۴,۹۹۳,۰۲۹
مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش خ ۰۴۰۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۶,۹۷۶,۶۶۰)
مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش خ ۰۴۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۸,۲۷۰,۷۱۰)
مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۰۴۱۲۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲۲,۲۷۷,۸۱۷)
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۱۵۶,۳۴۶,۰۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۴۱۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۷۴۵,۴۶۸,۵۴۴)
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش خ ۰۴۰۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۴۹۶,۵۰۸,۶۰۷)
مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش خ ۰۴۰۳۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۲,۷۹۵,۹۳۸,۹۷۸)
مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش خ ۰۴۰۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۴,۶۱۶,۸۴۲,۹۲۷)
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش خ ۰۴۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۳۵۸,۹۱۴,۳۵۵)
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۴۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۹,۴۲۳,۳۵۰,۵۹۴)
جمع	۵۷,۶۹۹,۱۷۴,۱۷۲,۳۳۲	(۶۰,۳۰۱,۸۹۵,۶۰۴,۵۳۲)	(۳۲,۶۰۴,۹۶۹,۷۶۸)	۰	(۲,۵۷۰,۱۱۶,۴۶۲,۴۳۲)	(۹۰,۶,۲۳۳,۸۷۰,۹۵۷)

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳	
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۸,۸۷۲,۴۹۶	۳,۴۱۶,۹۵۷,۶۴۰,۴۳۹	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴)	۰
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی			
۴۴۰,۳۲۵	۶۳۶,۶۶۸,۹۹۹,۷۷۵	(۴۴۴,۸۵۰,۲۶۷,۳۸۶)	(۲۰,۰۰۰)
صندوق توسعه تعاون			
۴۵۹,۴۷۰	۷۷۰,۰۹۱,۹۳۶,۶۸۰	(۵۸۲,۸۹۹,۳۴۱,۷۸۳)	(۲۰,۰۰۰)
صندوق گنجینه رفاه			
۳۶۴,۵۱۵	۴۵۳,۴۸۱,۸۱۱,۵۳۵	(۳۳۲,۸۱۳,۱۹۴,۸۱۹)	(۲۰,۰۰۰)
صندوق صبا			
۲۷,۷۸۷,۰۰۰	۹۹۴,۴۹۶,۷۳۰,۰۰۰	(۸۷۸,۶۲۱,۴۳۲,۰۱۳)	(۱,۲۵۵,۵۵۲,۱۲۲)
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط			
۳۸,۷۸۴,۸۴۰	۷۰۳,۲۰۷,۹۳۴,۰۴۰	(۶۸۷,۶۳۱,۲۶۰,۶۲۹)	(۱,۶۱۷,۳۷۸,۲۴۸)
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهم			
۹۸۸,۳۵۶	۲۵۵,۷۳۵,۱۳۸,۲۸۸	(۲۴۷,۰۸۵,۰۱۱,۵۲۶)	(۵۸۸,۱۹۰,۸۱۸)
صندوق س. هستی بخش آگاه-س			
۱۸,۳۱۲,۷۵۴	۳۲۶,۸۸۲,۵۰۸,۷۹۲	(۳۱۸,۲۱۱,۷۷۷,۴۵۷)	(۷۵۱,۸۲۹,۷۷۰)
صندوق س صنایع مفید ۱- بخشی			
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۷,۳۷۹,۴۶۱,۹۹۹)	(۵۶۳,۷۳۰,۰۰۰)
صندوق س. بخشی داریوش ۱-ب			
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۰,۹۰۲,۸۹۸,۵۰۴)	(۱,۶۰۲,۶۷۴,۵۰۰)
صندوق س. بخشی فلز فارابی-ب			
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۱۹۰,۳۲۸,۹۲۵)	(۳۴۴,۸۳۴,۴۰۰)
صندوق س شاخصی آرام مفید			
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۸۵۹,۶۱۸,۶۵۲)	(۳۴۸,۴۳۶,۲۰۰)
صندوق س. ثروت هیوا-س			
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۵۸۴,۳۸۸,۷۳۴)	(۱۶۷,۵۰۹,۰۰۰)
صندوق س. عرش میلاد شهر-س			
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۲۴,۴۵۶,۸۵۸)	(۱۶۱,۱۰۳,۵۰۰)
صندوق س رویش همراه سرمایه-سهم			
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۱۱۵,۰۶۷,۱۷۲)	(۲۲۷,۳۵۵,۰۰۰)
صندوق س صنایع اندیشه صبا-بخشی			
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۱۸۵,۱۶۶,۶۴۲)	(۱۱۱,۰۳۲,۵۰۰)
صندوق س صنایع ویستا-بخشی			
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۷۳,۲۵۰,۳۹۹)	-
صندوق س. بخشی کیان ۲-ب			
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۹۶۱,۲۰۵,۷۷۱)	(۴۴۴,۴۹۸,۰۰۰)
صندوق س. شاخصی هم وزن همسنگ-س			
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۷,۱۰۱,۸۴۱,۴۵۸)	(۴۲۹,۵۹۴,۰۰۰)
صندوق س. موج گستر ثروت-س			
۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۸۴۸,۲۰۰,۰۰۰	(۹۴۲,۸۰۴,۹۶۸,۲۰۰)	(۱,۰۷۶,۲۱۷,۸۴۰)
صندوق س. پشتوانه طلازروان ویستا			
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۷۸۶۷۵۰۰۰۰	(۸۳۳,۴۵۰,۷۶۸,۰۷۲)	(۹۰۹,۴۴۱,۰۰۰)
صندوق س. پشتوانه طلای صبا			
۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی			
۰	۰	۰	۰
صندوق س. بخشی داریوش ۲-ب			
۰	۰	۰	۰
ص. س. مبتنی بر کالای فارابی			
۱۱,۱۶۷,۶۰۵,۳۹۹,۵۴۹	(۱۰,۱۹۷,۰۴۵,۶۸۰,۶۹۳)	(۱۰,۵۹۹,۴۳۶,۸۹۸)	۷۷۲۴۷۷۷۷۲۲
جمع			
۹۵۹,۹۶۰,۲۸۱,۹۵۸	۰	۰	۰

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۱,۱۸۴,۴۱۸,۹۶۰	۱۶,۷۴۴,۱۹۱,۸۲۰	۰	۱۶,۷۴۴,۱۹۱,۸۲۰	۲,۳۹۰	۷,۰۰۵,۹۳۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۹,۳۳۷,۲۸۸,۴۹۰	۲۰,۴۹۲,۱۱۰,۵۰۰	۰	۲۰,۴۹۲,۱۱۰,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱۳,۶۶۱,۴۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۴۳,۳۵۱,۴۴۰	۰	۱۵,۸۴۳,۳۵۱,۴۴۰	۲۸۰	۵۶,۵۸۳,۳۹۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
۳۴,۵۹۶,۸۸۷,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	پتروشیمی پردیس
۰	۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۳	پتروشیمی پردیس
۱۳,۳۶۲,۱۰۳,۹۸۰	۱۵,۰۹۲,۳۵۲,۹۹۰	۰	۱۵,۰۹۲,۳۵۲,۹۹۰	۵۱۰	۲۹,۵۹۲,۸۴۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۵,۲۴۰,۸۰۰,۳۰۰	۲۳,۸۳۹,۶۸۰,۳۸۰	۰	۲۳,۸۳۹,۶۸۰,۳۸۰	۱۹۰	۱۲۵,۴۷۲,۰۰۲	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	پویا
۱۶,۵۲۷,۵۹۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۰,۶۲۶,۰۱۵,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
۱۹,۵۱۹,۷۷۱,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۶,۲۲۰,۲۸۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۴,۴۱۵,۶۲۶,۶۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
۱۳,۴۱۲,۰۴۶,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خوزستان
۱۱,۶۷۱,۴۸۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگویان
۱۰,۵۵۲,۷۰۵,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۰,۲۳۲,۹۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم پیلن
۹,۷۷۲,۹۹۰,۵۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۹,۷۰۸,۷۵۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پخش هجرت
۹,۶۰۷,۲۵۷,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۶,۵۴۳,۲۳۸,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمین
۶,۵۱۰,۵۱۵,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۶,۴۶۷,۵۴۹,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملت
۶,۲۷۸,۸۱۷,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی الوند
۴,۹۶۰,۰۹۴,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
۴,۷۹۲,۹۱۲,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تهران
۳,۷۷۳,۳۵۹,۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳,۷۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت
۲,۰۵۰,۲۴۷,۲۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
۱,۴۲۳,۸۶۸,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سپید ماکیان
۴۳۷,۶۱۴,۱۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک صادرات ایران
۳۴۷,۵۳۹,۴۲۲,۴۱۴	۱۲۶,۷۸۱,۶۸۷,۱۳۰	۰	۱۲۶,۷۸۱,۶۸۷,۱۳۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
۲۱-۱ سود اوراق مشارکت	۷,۶۷۸,۲۷۱,۳۶۶,۸۰۵	۳,۰۱۶,۰۶۱,۳۱۴,۰۲۶
۲۱-۲ سود سپرده های بانکی	۱۲,۳۸۰,۷۷۱,۲۷۶,۵۴۶	۵,۶۷۹,۷۴۷,۵۹۰,۰۹۱
	۲۰,۰۵۹,۰۴۲,۶۴۳,۳۵۱	۸,۶۹۵,۸۰۸,۹۰۴,۱۱۷

۱-۲۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		شرح	
تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام	
تاریخ سرمایه گذاری	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۲۳	۱۳,۵۵۷,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۳,۸۴۸,۰۵۵,۲۹۹	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۲۵۷-ش-خ ۰۶۰۸۲۵
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۲۳	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۱۸۵,۳۲۴,۷۶۳	۳۴۰,۳۹۲,۰۵۷,۴۸۳	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۰۶۰۴۱۷
۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۲۳	۷,۲۷۳,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۴۶۳,۹۸۳,۰۷۵	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۲۴۵-ش-خ ۰۷۰۸۱۳
۱۴۰۴/۰۴/۱۴	۲۳	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۶۹۷,۰۴۵,۰۶۰	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۲۲۶-ش-خ ۰۷۰۴۱۴
۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۵۴۸,۹۲۴,۸۳۸	۰	اوراق مشارکت صکوک اجاره آپادانا ۳-۸۳ ماهه ۲۳٪
۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۸۴۱,۳۷۳,۷۲۸	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۷۳-ش-خ ۰۵۰۶۲۰
۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۲۳	۴,۰۳۵,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۱۲۱,۱۴۳,۵۶۴	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۲۲۵-ش-خ ۰۶۰۸۱۴
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۳۰۹,۶۵۶,۴۶۲	۰	اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
-	۰	۰	۲۶۴,۲۸۹,۸۳۶,۹۱۲	۱۰۰,۹۹۳,۵۶۵,۹۴۳	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۶۸-ش-خ ۰۴۰۷۱۰
۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۱۸۰,۷۱۸,۷۰۹	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۲۲۴-ش-خ ۰۷۰۵۳۱
۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۱۰۰,۳۴۳,۳۴۴	۰	اوراق مشارکت مربحه کارون-تمدن ۰۷۰۵۲۰
۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۴۷۸,۱۶۴,۵۰۰	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۲۰۲-ش-خ ۰۶۰۵۳۰
-	۰	۰	۳۰۱,۶۰۲,۵۷۵,۴۰۵	۲۳,۳۸۰,۰۹۴,۰۱۲	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۰۴۱۰۲۴
۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۰	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۸۹,۸۶۰,۹۴۱	۰	اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۹۸-ش-خ ۰۶۰۵۲۴
جمع نقل به صفحه بعد		۴۶,۴۰۶,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۶,۱۵۶,۰۰۶,۵۰۰	۴۶۴,۶۶۵,۷۱۷,۴۳۸	

سال مالی منتهی بہ ۲۹ اسفند ماہ
۱۴۰۳

سال مالی منتهی بہ ۲۹ اسفند ماہ ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	سود خالص	قیمت اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شرح
ریال	ریال	ریال	درصد			
۴۶۴,۶۶۵,۷۱۷,۴۳۸	۶,۰۵۶,۱۵۶,۰۰۶,۵۰۰	۴۶,۴۰۶,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	جمع نقل از صفحہ قبل
۰	۱۸۱,۸۴۲,۱۰۶,۱۴۹	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۴۷-ش خ ۰۵۰۵۰۵
۲۰۵,۱۸۰,۵۸۱,۷۷۳	۱۷۹,۳۷۵,۷۶۳,۹۳۳	۰	۰	۰	-	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۴۱۱۱۰
۰	۱۵۷,۵۴۳,۷۶۹,۵۲۷	۳,۳۹۰,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	اوراق مشارکت صکوک مراحہ کھمد ۸۶-ش ۳۳/۳۳
۰	۱۳۹,۷۳۶,۵۹۳,۹۵۹	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۲۰۶-ش خ ۰۵۱۱۱۴
۰	۱۳۷,۳۳۳,۹۳۳,۵۹۹	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۲۰۱-ش خ ۰۶۰۴۳۰
۰	۱۳۶,۹۸۷,۲۹۷,۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	اوراق مشارکت مراحہ تولیدی السجج پترو ۱۶-ش ۰۷۰۴۱۶
۴۷,۶۶۷,۱۴۳,۷۸۳	۱۳۳,۱۵۷,۹۴۸,۶۸۵	۰	۰	۰	-	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۳۹-ش خ ۰۴۰۸۰۴
۰	۸۶,۶۰۶,۲۶۷,۵۹۱	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	اوراق مشارکت مراحہ س و توسعه کیش ۲۴-ش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۰	۸۱,۷۵۳,۲۵۱,۰۸۷	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۵۰۳۲۹
۰	۷۶,۷۷۲,۰۷۹,۹۷۷	۶,۶۷۳,۹۸۹,۱۴۶,۰۰۰	۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	اوراق سلف موازی کلیمونت بهمن دیزل
۰	۶۰,۰۳۰,۶۰۵,۹۸۳	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۲۰۹-ش خ ۰۵۰۸۲۱
۱۰,۲۰۱,۱۶۰,۸۳,۵۳۳	۵۴,۳۳۶,۸۱۰,۸۸۵	۰	۰	۰	-	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۴۱۰۰۹
۰	۵۳,۱۶۶,۳۱۰,۵۴۷	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۲۴۶-ش خ ۰۷۰۸۲۰
۰	۵۱,۹۷۹,۶۱۵,۵۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	اوراق مشارکت صکوک مراحہ ککل ۸۱۱-ش ۳۳/۳۳
۱۸۰,۵۱۳,۳۸۱,۷۹۵	۵۰,۲۰۹,۵۶۷,۳۲۰	۰	۰	۰	-	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸
۴۳,۳۳۱,۱۸۸,۱۶۶	۳۸,۷۱۳,۹۱۸,۱۳۴	۰	۰	۰	-	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۴۱-ش خ ۰۴۰۳۰۳
۸۸۳,۱۹۵,۰۲۴	۱,۱۴۹,۶۲۵,۷۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۵۸-ش خ ۰۵۰۴۱۱
۸۸۳,۱۹۵,۰۲۴	۱,۱۴۹,۶۲۵,۷۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	اوراق مشارکت مراحہ عام دولت ۱۵۹-ش خ ۰۵۰۸۱۱
۱,۰۲۵,۱۳۹,۴۸۶,۵۳۴	۷,۶۷۳,۱۹۸,۸۰۶,۹۱۶	۶۳,۸۹۶,۵۲۵,۱۴۴,۰۰۰				جمع نقل بہ صفحہ بعد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					شرح	
عناصر درآمد سهام	ریال	سود خالص	ریال	قیمت اسمی	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شرح
۱۰۴۵۱۳۹۴۸۶۵۳۴	۷۶۷۳۱۹۸۸۰۶۹۱۶	۶۳۸۹۶۴۵۲۱۴۴۰۰۰	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۵۳۳۰۷۱۸۰۱	۱۱۴۸۹۷۳۱۹۹	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۳۳	۱۴۰۶۰/۳/۱۶	۱۴۰۳۰/۵/۱۶			اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۱۷۱ شخ ۰۳۱۶
۴۳۰۴۹۷۲۵۲	۱۱۴۸۱۷۷۸۰۲	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۳۳	۱۴۰۵۰/۳/۲۴	۱۴۰۳۰/۷/۲۴			اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۱۸۵ شخ ۰۳۲۴
۲۲۶۰۷۰۲۴۰	۱۱۴۷۳۷۸۰۱۲	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۳۳	۱۴۰۶۰/۷/۱۴	۱۴۰۳۰/۱۲/۱۴			اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۲۰۸ شخ ۰۷۱۴
۴۳۰۴۹۷۲۵۲	۱۱۳۹۹۹۶۶۳۹	۰	۰	۰	-			اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۱۸۴ شخ ۰۳۲۴
۸۸۳۱۹۵۰۲۴	۳۳۹۰۳۹۱۰۰	۰	۰	۰	-			اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۱۵۷ شخ ۰۴۱۱
۱۰۴۹۰۱۹۴۹۵	۱۴۹۱۰۵۱۳۷	۰	۰	۰	-			اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۱۵۱ شخ ۰۲۲۲
۷۶۵۰۸۳۴۳۸۷۴۸	۰	۰	۰	۰	-			صکوک اجاره شستا ۳۱ بدون ضامن
۶۴۵۲۷۴۹۰۹۷۳۶	۰	۰	۰	۰	-			اوراق مشارکت اجاره نشین اجتماعی ۹ ۱۴۰۵۰
۲۷۳۱۴۳۴۵۶۳۵	۰	۰	۰	۰	-			مریحه عام دولت ۱۰۷ شخ ۰۲۲۴
۱۸۳۰۵۱۷۰۰۹۵۵	۰	۰	۰	۰	-			مریحه عام دولت ۱۲۶ شخ ۰۳۱۲۲۴
۱۰۴۰۶۰۴۲۴۳۴۴	۰	۰	۰	۰	-			مریحه عام دولت ۱۰۵ شخ ۰۲۰۲
۳۰۱۶۰۶۱۳۱۴۰۲۶	۷۶۷۸۳۷۱۳۶۶۸۰۵	۶۳۹۱۱۴۵۲۱۴۴۰۰۰						جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲-۲۱- سود سپرده های بانکی:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳		
مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک رفاه	۱۰,۶۴۴,۸۱۴,۸۹۲,۳۶۱	۲,۶۴۰,۹۸۸,۲۷۸,۰۶۵	(۱,۴۶۶,۶۰۴,۲۲۴)	۲,۶۳۹,۵۲۱,۶۷۳,۸۴۱
بانک مسکن	۵,۶۸۱,۸۷۵,۶۴۴,۱۵۰	۱,۴۵۹,۱۳۷,۰۴۴,۷۶۵	(۲,۰۲۸,۳۲۲,۳۰۱)	۱,۴۵۷,۱۰۸,۷۲۲,۴۶۴
بانک پاسارگاد	۶,۶۷۴,۵۷۶	۱,۴۰۵,۳۰۲,۶۳۷,۵۰۴	(۳۴,۳۴۸,۷۴۱)	۱,۴۰۵,۲۶۸,۲۸۸,۷۶۳
بانک دی	۴,۰۵۵,۸۹۲,۰۳۵,۹۵۹	۱,۳۲۷,۳۸۷,۶۶۳,۸۳۳	(۱,۰۷۶,۸۲۰,۶۶۸)	۱,۳۲۶,۳۱۰,۸۴۳,۱۶۵
بانک تجارت	۵,۴۶۹,۷۳۱,۴۲۴,۴۹۱	۱,۳۱۲,۶۷۲,۳۲۷,۷۳۹	(۵۰,۴۲۲,۳۲۸)	۱,۳۱۲,۶۲۱,۹۰۵,۴۱۱
بانک توسعه تعاون	۴,۰۰۰,۶۶۱,۵۵۹,۹۲۹	۱,۲۰۰,۲۴۲,۵۴۱,۵۲۴	(۲۲۷,۷۱۶,۶۷۴)	۱,۲۰۰,۰۱۴,۸۲۵,۰۵۰
بانک صادرات	۹۲,۲۵۳,۶۱۳	۹۱۷,۳۸۷,۹۳۰,۴۴۰	-	۹۱۷,۳۸۷,۹۳۰,۴۴۰
بانک ملت	۷,۱۴۱,۴۹۹,۴۰۶,۲۰۴	۹۰۹,۵۹۶,۲۷۶,۲۸۹	(۴۲۰,۵۹۰,۱۰۵)	۹۰۹,۱۷۵,۶۸۶,۱۸۴
بانک ملی	۱,۶۲۵,۰۰۰	۶۹۱,۷۲۰,۷۳۹,۳۶۰	(۱۰۲,۳۲۹,۰۰۶)	۶۹۱,۶۱۸,۴۱۰,۳۵۴
بانک پارسیان	۸,۰۱۷,۷۸۰	۴۰۴,۱۴۱,۷۶۲,۴۰۴	(۱۹۳,۹۳۰,۵۰۵)	۴۰۳,۹۴۷,۸۳۱,۸۹۹
بانک ملل	۱۵,۱۸۹,۷۵۰	۱۱۷,۶۱۶,۶۷۱,۷۵۰	-	۱۱۷,۶۱۶,۶۷۱,۷۵۰
بانک خاورمیانه	۵۲۰,۸۲۱,۲۳۷	۱۷۷,۸۸۱,۵۹۶	-	۱۷۷,۸۸۱,۵۹۶
بانک اقتصادنوین	۳۷۶,۶۰۸	۵۳۱,۱۳۱	-	۵۳۱,۱۳۱
بانک سامان	۱,۳۴۸,۱۸۵	۶۵,۵۲۸	-	۶۵,۵۲۸
بانک کشاورزی	۴۵۰,۲۳۹	۸,۹۷۰	-	۸,۹۷۰
جمع	۳۶,۹۹۵,۱۲۱,۷۲۰,۰۸۲	۱۲,۳۸۶,۳۷۲,۳۶۰,۸۹۸	(۵,۶۰۱,۰۸۴,۳۵۲)	۱۲,۳۸۰,۷۷۱,۲۷۶,۵۴۶
				۵,۶۷۹,۷۴۷,۵۹۰,۰۹۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۳۴,۹۴۲,۴۹۳,۰۳۱
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد بانکی	۵,۹۸۰,۳۱۰,۹۷۳
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه رتبه بندی	.
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	.
جمع	۴۷,۶۲۲,۸۰۴,۰۰۴
۲۹,۴۷۹,۱۱۷,۹۳۹	

۲۶- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۲۸,۶۱۱,۲۲۶,۰۹۹,۱۷۷
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۱۷,۴۳۴,۹۴۰,۶۱۹,۹۴۸)
۱۱,۱۷۶,۲۸۵,۴۷۹,۲۲۹	۱,۱۳۵,۳۷۰,۲۵۷,۶۶۷

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۷- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱,۰۶۵,۰۳۳,۰۹۰,۱۴۴	۷۳۱,۷۵۱,۸۹۶,۲۰۰	سود فروردین ماه
۱,۰۷۶,۶۷۴,۰۱۱,۵۶۶	۶۶۸,۱۸۰,۳۲۳,۶۵۰	سود اردیبهشت ماه
۱,۰۵۱,۲۸۴,۴۷۸,۴۵۲	۶۹۳,۸۴۰,۳۱۶,۹۶۹	سود خرداد ماه
۱,۲۱۳,۱۳۹,۶۳۹,۸۵۵	۶۸۱,۴۸۸,۷۹۳,۹۷۲	سود تیر ماه
۱,۴۰۴,۲۰۶,۰۷۱,۹۰۵	۷۶۳,۵۷۱,۴۶۴,۷۵۴	سود مرداد ماه
۱,۵۵۸,۳۳۰,۹۹۶,۸۹۸	۷۸۴,۲۱۵,۶۸۵,۹۱۱	سود شهریور ماه
۱,۷۵۵,۲۷۴,۵۳۶,۲۸۸	۷۷۵,۷۵۸,۵۶۴,۰۷۰	سود مهر ماه
۲,۰۷۶,۴۱۴,۸۹۸,۴۹۲	۸۳۳,۷۹۱,۱۳۰,۲۱۷	سود آبان ماه
۲,۲۶۵,۱۹۵,۲۰۲,۹۱۱	۸۴۴,۵۳۷,۴۵۲,۵۰۷	سود آذر ماه
۲,۴۴۱,۹۱۳,۴۰۶,۷۴۱	۸۷۷,۴۹۲,۴۳۱,۵۶۷	سود دی ماه
۲,۳۱۶,۷۷۵,۰۸۰,۱۹۴	۸۷۵,۵۱۹,۷۰۱,۵۹۰	سود بهمن ماه
۱,۸۴۶,۸۰۳,۲۶۸,۷۳۶	۷۲۶,۹۹۷,۶۴۹,۲۶۸	سود اسفند ماه
۲۰,۰۷۱,۰۴۴,۶۸۲,۱۸۲	۹,۲۵۷,۱۴۵,۴۱۰,۶۷۵	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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			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	سمیه آقامیرزاده	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۰	۰	عادی	۳۰	۰
	نوشین ناصری (سابق)		عادی	۰	۰	عادی	۰	۰
	علیرضا کاووسی		عادی	۲۱	۰	عادی	۲۱	۰
	فاطمه طالبی نونی		عادی	۳۰	۰	عادی	۳۰	۰
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رفاه فرازان هدف	سهامدار وابسته به	عادی	۹۰۷,۸۲۸	۱.۰۵	عادی	۷۰۱,۸۸۰	۰.۸۱
	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس	سهامدار عمده	عادی	۰	۰	عادی	۰	۰.۰۰
جمع			-	۹۲۷,۸۸۹	۱.۰۶۹	-	۷۲۱,۹۴۱	۰/۹۵

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۵۶۳,۷۳۰,۹۲۳	طی سال مالی	۰
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۷۹۷,۴۵۱,۴۵۸		
بانک رفاه کارگران	موسس صندوق	ضامن صندوق	۰	طی سال مالی	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳۵۲,۳۸۲,۵۶۶,۸۹۶	طی سال مالی	(۲۵۱,۳۲۱,۶۳۵,۵۳۰)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۳,۸۹۹,۹۹۹,۸۱۵	طی سال مالی	(۱,۲۴۵,۸۶۲,۹۵۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۳,۵۱۹,۹۹۹,۷۴۹	طی سال مالی	(۲,۴۴۲,۶۵۲,۸۸۰)
صندوق گنجینه رفاه	صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۰	طی سال مالی	۰
		۰	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
		۰	۰	طی سال مالی	۰

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی	۲۲-۱	۵,۶۳۵,۶۵۷,۲۶۹
درآمد تنزیل سود سهام	۱۲۶,۶۴۰,۱۵۹	۳۱۷,۹۳۵,۹۵۵
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴,۲۱۰,۹۷۳,۷۶۱	۷۱۴,۰۶۰,۸۳۶
جمع	۹,۹۷۳,۲۷۱,۱۸۹	۳,۱۵۳,۱۱۴,۹۰۹

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

۲۳- قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
مدیر	۳۵۲,۳۸۲,۵۶۶,۸۹۶	۱۹۱,۹۳۴,۶۰۱,۵۱۴
متولی	۳,۸۹۹,۹۹۹,۸۱۵	۳,۸۱۸,۸۵۲,۲۱۴
حسابرس	۳,۵۱۹,۹۹۹,۷۴۹	۲,۱۹۹,۹۹۹,۶۴۸
جمع	۳۵۹,۸۰۲,۵۶۶,۴۶۰	۱۹۷,۹۵۳,۴۵۳,۳۷۶