



صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵



تاریخ : شماره : پیوست : Add:

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف . اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۵	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ 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 نگین	محمد عبدزاده کنفی
	نوید	

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

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

نمبر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۷۷۲

شماره ثبت: ۳۱۴۴۴۴



دفتر امور مالیاتی
تهران

مستوفی مستدق

شرکت مشاور سرمایه
گذاری نوین

محمد علی محمدزاده

مستدق مستوفی

شرکت کارگزاری
رفاه ترگزاری

محمد علی محمدزاده

ارکان مستدق

شخص حقوقی

مستوفی



پایان نامه مالیاتی صورت مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۴

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

خالص

۸۱

جمع

پیش

۴۴

سایر حساب‌های پرداختی و بستانه

۱۵

پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴

پرداختی به ارکان مستدق

۱۳

مجموع:

خالص

کارگزاری

۱۲

سایر

۱۱

موجودی نقد

۱۰

حساب‌های دریافتی

۹

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۸

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت یا درآمد متغیر

۷

سرمایه‌گذاری در سفته

۶

سرمایه‌گذاری در سفته و سفته

۵

مجموع:

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

۱,۳۲۹,۸۲۰ ۷۵۸,۳۰۱

در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۴

مستوفی مالیاتی

مستوفی سرمایه‌گذاری نوین

نوع حساب	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۱,۸۳۲,۰۲۰,۷۲۴	۳۳۷,۱۷۰,۷۳۴,۸۱۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۹۸,۳۱۰,۷۹۰,۴۳۶)	(۱۳۵,۳۷۹,۹۱۴,۶۷۹)
سود سهام	۶۹۲,۴۹۰,۱۱۹	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۱۰۱,۳۴۶,۰۳۶,۸۶۰	۲,۸۵۹,۳۱۴,۶۱۰,۸۴۱
سایر درآمدها	۳,۹۱۵,۰۲۸,۸۰۳	۵,۷۶۲,۱۰۲,۶۵۹
جمع درآمدها	۷,۴۵۹,۴۶۵,۷۸۶,۰۶۹	۲,۰۶۶,۸۶۷,۵۳۳,۸۳۹
هزینه ها:		
هزینه کاربرد ارکان	(۱,۷۷۸,۸۸۸,۶۷۸,۳۱۶)	(۵۰,۶۰۹,۷۷۹,۴۸۷)
سایر هزینه ها	(۱۱,۵۵۶,۲۶۶,۱۱۰)	(۷,۳۳۲,۳۷۷,۰۵۸)
جمع هزینه ها	(۱۸۹,۴۴۴,۹۴۴,۳۲۶)	(۵۷,۸۴۲,۰۵۶,۵۴۵)
سود خالص	۷,۲۷۰,۰۲۰,۸۴۱,۷۴۳	۲,۰۰۹,۰۲۵,۴۷۷,۲۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۶.۵۰٪	۶/۴۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۱۵.۱۵٪	۶/۳۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۸۶,۸۱۸,۲۹۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۴۰۵,۸۲۱۷,۰۶۰,۷۶۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۴,۲۷۵,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۴,۹۱۰,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۷,۲۷۰,۰۲۰,۸۴۱,۷۴۳
تغییرات	۲۰,۳۱۰,۴۶۱,۹۸۸,۶۵۷
سود تقسیمی	(۷,۷۲۲,۳۷۱,۷۸۴,۰۱۴)
خالص دارایی های پایان دوره	۹۶,۱۸۲,۸۵۴
	۱۱۵,۴۵۲,۹۱۲,۱۰۷,۱۵۵
	۲۹,۶۶۰,۶۲۶
	۴۷,۰۶۰,۹۱۰,۸۰۵,۵۵

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

سود خالص

میگین موازن دوره استفاده شده

تغییرات ناشی از تغییرات قسمت صدور و ابطال (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال

ارکان صندوق

مدیر صندوق
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
شیرکت مشاور سرمایه گذاری ملحق نوید

مدیرعامل
محمد عبدالرحمن
علیرضا جعفری

درت مهری
آبک فراه کارگران
بسیار عالی



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 می‌نماید:

- 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 پذیرفته‌شده 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.

۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

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

بینی سود "به صندوق "در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود "تغییر یافت.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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:

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 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.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید (سهامی خاص)، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ طی شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ و شماره شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۵۲۲۰۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و با شماره ۱۲۲۴۴ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک

۲-۴- حسابرس صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	معادل ۰.۵ 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 ونیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت مالکیت صندوق 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. بعلاوه ۵ درصد از درآمدهای حاصل از پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت.								
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 ۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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) ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه (۲) ۱۴۴,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۲۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ضریب</th><th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۰.۰۰۰۴</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td></tr> <tr> <td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td></tr> <tr> <td>۰.۰۰۰۰۳</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr> </tbody> </table>	ضریب	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	۰.۰۰۰۴	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	۰.۰۰۰۲۴	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)								
۰.۰۰۰۴	از صفر تا ۳۰.۰۰۰								
۰.۰۰۰۲۴	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰								
۰.۰۰۰۰۳	بالای ۵۰.۰۰۰								
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
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، 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 ۲۰ ± 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 $\frac{20}{(252)} \times 100 = 7.94\%$ 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 $\frac{20}{(252)} \times 100 = 7.94\%$ است. صندوق روزانه برای تک سهم موجود در پرتفوی صندوق مانده ذخیره تغییر ارزش سهم 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 پرداخت‌های نقدی دوره ای مدنظر باشد، این موضوع و همچنین دوره های پرداخت باید در امید نامه قید گردد. در این صورت مدیر موظف است ظرف دو روز کاری پس از پایان هر مقطع پیش بینی شده برای پرداخت نقدی، مبلغ قابل پرداخت را مطابق امید نامه محاسبه کرده و به حساب بانکی سرمایه‌گذارانی که در پایان دوره مالک واحدهای سرمایه‌گذاری محسوب می‌شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان آخرین روز ماه (به استثنای آخرین ماه سال در روز ۲۵ ام ماه)

۴-۸- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	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	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۴۹,۹۷۹,۶۲۹,۷۹۳	۹۱۵,۸۰۱,۹۴۵,۴۰۵	۰.۷۳	۳۴۹,۹۷۹,۶۲۹,۷۹۳	۵۴۱,۱۱۴,۵۹۹,۱۰۰	۰.۴۹
محصولات شیمیایی	۴۰,۲۹۶,۸۴۵,۹۱۵	۶۰۵,۲۵۸,۶۱۰,۷۱۶	۰.۴۸	۴۰,۲۹۶,۸۴۵,۹۱۵	۶۵۹,۱۰۹,۹۳۶,۷۲۹	۰.۶۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۸۰,۵۱۸,۲۲۸,۰۶۸	۵۸۹,۱۷۵,۰۶۶,۴۴۵	۰.۴۷	۱۸۰,۵۱۸,۲۲۸,۰۶۸	۵۰۴,۸۳۳,۳۶۸,۴۰۴	۰.۴۶
فناوری های اساسی	۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷	۵۵,۶۳۶,۶۶۵,۲۹۳	۰.۰۴۴	۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷	۱۱۱,۲۷۳,۳۳۰,۵۸۶	۰.۱۰
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸	۳۰,۵۵۲,۴۰۲,۲۹۸	۰.۰۱۶	۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸	۱۸,۳۰۹,۴۳۵,۴۹۹	۰
زراعت و خدمات وابسته	۷,۶۰۲,۸۹۷,۱۶۸	۱۱,۷۶۶,۷۳۴,۵۶۶	۰.۰۰۹	۷,۶۰۲,۸۹۷,۱۶۸	۷,۷۵۸,۷۵۷,۵۸۰	۰
جمع کل	۶۴۳,۱۵۰,۲۶۳,۵۰۹	۲,۱۹۸,۱۹۱,۴۲۴,۷۲۳	۱.۷۶	۶۴۳,۱۵۰,۲۶۳,۵۰۹	۱,۸۴۲,۳۹۹,۴۱۷,۸۹۸	۱.۶۷

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۴.۹۴	۵,۴۶۹,۷۳۱,۴۲۴,۴۹۱	۵.۱۶	۶,۴۶۱,۱۵۵,۲۴۵,۲۱۶	بانک تجارت
۳.۶۲	۴,۰۰۰,۶۶۱,۵۵۹,۹۲۹	۳.۱۹	۴,۰۰۰,۰۳۶,۸۳۷,۱۷۰	بانک توسعه تعاون
۳.۶۷	۴,۰۵۵,۸۹۲,۰۳۵,۹۵۹	۲.۴۴	۳,۰۵۳,۱۵۲,۴۴۹,۱۷۰	بانک دی
۹.۶۲	۱۰,۶۴۴,۸۱۴,۸۹۲,۳۶۱	۱۸.۴۹	۲۳,۱۵۴,۷۳۰,۶۵۹,۷۲۴	بانک رفاه
۵.۱۴	۵,۶۸۱,۸۷۵,۶۴۴,۱۵۰	۴.۴۹	۵,۶۲۲,۷۳۹,۹۰۴,۹۴۲	بانک مسکن
۶.۴۶	۷,۱۴۱,۴۹۹,۴۰۶,۲۰۴	۷.۲۳	۹,۰۵۳,۸۶۵,۳۵۷,۶۱۰	بانک ملت
۰	۶,۶۷۴,۵۷۶	۰.۰۱	۱۲,۳۲۷,۶۹۵,۵۲۵	بانک پاسارگاد
۰	۵۲۰,۸۲۱,۲۳۷	۰.۰۱	۸,۵۵۵,۰۸۷,۰۱۸	بانک خاورمیانه
۰	۹۲,۲۵۳,۶۱۳	۰	۹۲,۱۳۷,۶۸۲	بانک صادرات
۰	۱۵,۱۸۹,۷۵۰	۰	۱۴,۷۴۷,۲۱۲	موسسه اعتباری ملل
۰	۸,۰۱۷,۷۸۰	۰	۵,۵۱۳,۰۶۴	بانک پارسیان
۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	بانک ملی
۰	۳۷۶,۶۰۸	۰	۳۷۶,۶۰۸	بانک اقتصاد نوین
۰	۱,۳۴۸,۱۸۵	۰	۷۲۹,۶۶۳	بانک سامان
۰	۴۵۰,۲۳۹	۰	۴۵۰,۲۳۹	بانک کشاورزی
۳۳.۴۴	۳۶,۹۹۵,۱۲۱,۷۲۰,۰۸۲	۴۱.۰۲	۵۱,۳۶۶,۶۷۸,۸۱۵,۸۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۰	۰	۸.۳۶	۱۰,۴۷۲,۵۱۴,۴۷۸,۸۰۸	۴۵,۵۲۵,۵۴۶,۱۰۳	۱۰,۴۲۶,۹۸۸,۹۳۲,۷۰۵	۱۳,۵۵۷,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳
۰	۰	۴.۳۱	۵,۳۹۹,۵۲۶,۵۰۸,۹۲۲	۲۰۵,۴۸۷,۴۲۹,۴۲۸	۵,۱۹۴,۰۳۹,۰۷۹,۴۹۴	۷,۲۷۳,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳
۰	۰	۳.۶۸	۴,۶۱۰,۰۳۴,۹۴۰,۰۵۰	۱۱۳,۴۸۱,۸۱۵,۰۵۰	۴,۴۹۷,۵۵۳,۱۲۵,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳
۳.۱۳	۳,۴۶۵,۳۹۳,۹۴۶,۰۱۷	۲.۸۰	۳,۵۰۳,۵۸۱,۹۷۵,۰۹۹	۳۴۰,۹۶۴,۳۶۹,۳۳۸	۳,۱۶۲,۶۱۷,۷۰۵,۷۶۱	۴,۰۳۵,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲۳
۲.۸۱	۳,۱۱۰,۰۶۰,۴۵۲,۶۸۳	۲.۴۷	۳,۰۹۲,۳۱۴,۸۵۴,۱۵۴	۵۸۰,۷۲۳,۳۲۶,۸۹۵	۳,۰۳۴,۲۴۱,۵۲۷,۲۵۹	۳,۳۹۰,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۶	۲۳
۲.۱۳	۲,۳۵۲,۵۲۴,۱۶۵,۶۱۲	۱.۷۰	۲,۱۲۴,۱۵۸,۶۱۰,۴۰۱	۳۶۰,۸۳۲,۱۱۹,۱۰۰	۲,۰۸۸,۰۷۵,۳۹۱,۳۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۲۳
۲.۶۱	۲,۸۸۸,۹۵۰,۵۰۵,۷۰۵	۲.۰۵	۲,۵۶۱,۹۱۸,۹۲۴,۵۵۰	۱۳۳,۶۲۴,۱۴۸,۱۸۵	۲,۴۲۸,۲۹۴,۷۷۶,۳۶۵	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲۳
۱.۹۶	۲,۱۷۱,۰۲۵,۴۶۶,۶۴۳	۱.۸۷	۲,۳۴۳,۹۸۰,۱۸۳,۱۰۳	۲۷۲,۳۳۳,۵۵۹,۲۴۰	۲,۰۷۱,۶۵۶,۶۳۳,۸۶۳	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۳
۱.۸۲	۲,۰۱۶,۶۲۶,۷۵۵,۳۴۱	۲	۲,۱۲۹,۲۳۵,۵۰۸,۹۳۶	۲۱۹,۶۶۴,۴۰۳,۱۲۳	۱,۹۰۹,۵۷۱,۱۰۵,۸۱۳	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳
۱.۸۵	۲,۰۴۶,۴۴۳,۶۹۷,۲۰۰	۱.۶۶	۲,۰۷۷,۱۹۱,۲۹۷,۷۵۲	۷۸,۲۷۸,۷۹۷,۷۵۲	۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۲۳
۱.۷۱	۱,۸۸۶,۲۱۴,۴۰۹,۶۸۴	۱.۴۷	۱,۸۴۱,۰۸۶,۵۵۹,۲۷۲	۱۳۱,۹۳۳,۸۶۲,۵۵۹	۱,۷۱۹,۱۶۲,۶۹۶,۷۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳
۱.۸۹	۲,۰۸۹,۹۵۰,۶۸۱,۸۰۰	۱.۶۷	۲,۰۹۴,۹۸۳,۱۸۵,۰۰۰	۹۶۰,۷۰۶,۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	۲۳
۴.۷۷	۵,۲۸۰,۹۷۷,۶۰۸,۵۳۳	۴.۵۰	۵,۶۳۷,۹۹۰,۶۳۳,۲۶۵	۰	۵,۶۳۷,۹۹۰,۶۳۳,۲۶۵	۴,۶۷۳,۹۸۹,۱۴۴,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۳۰
۲۴.۶۹	۲۷,۳۰۸,۱۶۷,۶۸۹,۳۱۸	۲۸.۲۴	۲۷,۸۸۸,۵۱۶,۶۵۹,۳۱۲	۱,۷۲۰,۵۰۰,۶۱,۷۷۳	۴۶,۱۶۸,۰۱۶,۵۹۷,۵۳۹	۵۴,۹۲۶,۴۵۲,۱۴۴,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۵/۳/۳۱

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متبقیه	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۲۴.۶۹	۲۷۰,۸۱۷,۶۸۹,۳۱۸	۳۸.۳۴	۴۷,۸۸۸,۵۱۶,۶۵۹,۳۱۲	۱,۷۲۰,۵۰۰,۶۱۷,۷۷۳	۴۶,۱۶۸,۱۶۰,۵۷۲,۹	۵۴,۹۲۶,۶۵۳,۱۴۴,۰۰۰	-	-
۱.۱۶	۱,۲۸۰,۰۰۰,۸۶۰,۷۳۴,۵۸۶	۰.۹۶	۱,۲۰۰,۶۵۳,۶۵۲,۵۲۵	۱۰,۷۸۸,۳۳۱,۶۷۱	۱,۰۹۵,۸۱۵,۳۳۰,۸۶۴	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳
۰	۰	۰.۷۰	۸۷۷,۵۷۶,۷۷۲,۵۰۶	۳۸,۳۳۸,۳۴۴,۵۰۶	۸۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۳۰	۲۳
۰.۸۴	۹۳۲,۱۳۸,۳۸۳,۷۹۵	۰.۸۱	۱,۰۰۰,۸۰۳,۹۲۷,۷۵۳	۸۵,۷۳۱,۵۲۲,۵۵۳	۹۳۲,۳۶۶,۱۷۵,۳۰۰	۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳
۰.۸۸	۹۷۷,۸۳۳,۴۹۷,۹۵۶	۰.۸۶	۱,۰۷۲,۴۱۵,۷۱۰,۵۵۶	۱۰,۹۰۴,۳۲۵,۳۶۰	۹۶۳,۸۵۳,۳۶۵,۱۱۶	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۲۰.۵
۰.۸۴	۹۳۲,۷۲۹,۳۳۴,۵۱۹	۰.۷۸	۹۷۰,۳۰۳,۳۸۶,۸۱۹	۷۳,۸۸۲,۸۶۱,۸۱۹	۸۴۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹
۰.۶۸	۷۵۶,۶۶۷,۱۹۳,۲۷۳	۰.۶۵	۸۱۹,۵۰۱,۸۴۱,۸۲۸	۶۹,۲۷۸,۷۶۹,۹۱۸	۷۵۰,۱۶۳,۷۶۹,۹۱۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳
۰.۵۷	۶۲۷,۸۴۴,۵۳۷,۳۸۰	۰.۵۶	۶۸۸,۵۳۰,۷۷۵,۶۹۴	۴۹,۸۹۹,۸۸۶,۰۲۲	۶۸۸,۵۳۰,۸۸۹,۶۷۳	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳
۰.۶۸	۷۵۲,۷۱۵,۸۸۰,۴۸۵	۰.۶۰	۷۵۲,۱۵۱,۴۶۲,۵۶۹	۳۴,۵۴۸,۴۰۰,۰۶۹	۷۷۹,۶۰۰,۶۲۲,۵۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸
۰.۳۷	۴۰۴,۷۸۱,۰۱۳,۵۸۰	۰.۳۵	۴۲۷,۷۵۲,۰۵۷,۵۲۶	۰	۴۲۷,۷۵۲,۰۵۷,۵۲۶	۴۳۴,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۰
۱.۳۶	۱,۵۰۶,۰۶۴,۰۹۲,۳۳۴	۱.۲۸	۱,۵۹۹,۰۴۰,۵۷۲,۰۳۳	۰	۱,۵۹۹,۰۴۰,۵۷۲,۰۳۳	۱,۱۲۷,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۸	۰
۰.۳۱	۳۳۹,۳۳۳,۶۳۳,۳۵۴	۰.۳۰	۳۳۳,۷۸۸,۱۱۲,۸۵۸	۰	۳۳۳,۷۸۸,۱۱۲,۸۵۸	۴۴۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۲	۰
۰.۲۸	۳۰۵,۴۴۴,۰۰۰,۳۱۷	۰.۲۳	۳۴۳,۴۷۳,۳۷۶,۶۱۶	۱۹,۵۰۷,۰۰۰,۹۰۲۶۶	۳۳۳,۵۶۶,۳۷۷,۳۶۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۱	۲۳
۰	۴,۲۸۵,۰۰۷,۸۱۹	۰	۴,۰۳۱,۵۹۸,۵۷۴	۳۳۴,۰۲۴,۶۳۶	۴,۱۱۵,۵۷۵,۳۳۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۲۳
۰	۴,۰۱۰,۷۰۰,۳۳۰,۵۱۱	۰	۴,۰۶۴,۵۵۵,۶۶۰	۴۱۵,۷۶۷,۸۴۷	۴,۰۴۷,۷۶۷,۸۱۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳
۳۲.۶۶	۳۶۱,۳۱۵,۸۱۰,۱۳۷	۶۶.۳۳	۵۸۰,۰۰۰,۷۲۷,۷۵۴,۸۴۸	۲,۲۸۹,۰۰۰,۵۴۸,۳۳۹	۵۵,۷۱۹,۷۶۲,۳۲۶,۵۰۹	۶۵,۶۲۱,۶۵۵,۱۴۴,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱						نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال									
۳۲.۶۶	۳۶,۱۲۳,۱۵۵,۸۱۰,۱۳۷	۴۶.۳۳	۵۸,۰۰۸,۷۴۷,۷۵۴,۸۴۸	۲,۲۸۹,۰۰۵,۴۲۸,۳۳۹	۵۵,۷۱۹,۷۴۲,۳۲۶,۵۰۹	۶۵,۶۳۱,۶۵۵,۱۴۴,۰۰۰	-	=	جمع نقل از صفحه قبل							
۰	۴,۶۷۵,۴۰۸,۸۸۵	۰	۴,۴۱۵,۴۲۳,۷۲۹	۱۶۳,۰۸۷,۲۰۰	۴,۳۵۲,۳۴۶,۵۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش.خ ۰۵۰۴۱۱							
۰	۴,۶۲۷,۷۳۴,۸۲۲	۰	۴,۴۸۴,۸۰۷,۶۴۳	۱۵۰,۷۴۰,۵۸۳	۴,۳۲۴,۰۶۷,۰۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ ۰۵۰۸۱۱							
۰.۳۰	۳۳۶,۶۳۱,۹۹۳,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹							
۰.۰۰	۴,۸۲۴,۸۲۵,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۸۵-ش.خ ۰۵۰۳۲۴							
۵.۴۳	۶,۰۰۴,۰۰۹,۹۲۴,۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳							
۰.۹۵	۱,۰۴۶,۳۷۰,۴۱۷,۶۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ ۰۷۰۸۲۰							
۱۰.۸۹	۱۲,۰۴۹,۹۲۶,۳۸۸,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵							
۴.۱۶	۴,۶۰۱,۶۸۶,۵۱۹,۰۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه کارون-تمدن ۰۷۰۵۲۰							
۵۲.۴۰	۶۰,۱۷۵,۹۰۹,۰۳۳,۶۴۱	۴۶.۳۳	۵۸,۰۱۷,۶۴۷,۹۹۶,۳۲۰	۲,۲۸۹,۳۱۹,۳۵۶,۱۲۲	۵۵,۷۳۸,۳۲۸,۷۴۰,۰۹۸	۶۵,۶۳۱,۶۵۵,۱۴۴,۰۰۰			جمع							

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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	حاصل ارزش بازار تعدیل شده	علت تعدیل
				ریال	درصد	ریال	ریال	
فولاد مبارکه اصفهان	فولاد ۱		۴۳,۰۶۴,۵۸۳	۲۶,۰۴	(۵۰)	۱,۳۰۲	۵۶,۰۷۰,۸۷,۰۶۶	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس ۱		۲۹,۵۹۲,۸۴۹	۱۲,۴۵۰	(۳۰)	۸,۷۱۵	۲۵۷,۹۰۱,۶۷۹,۰۳۵	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۹	تامین ۵۱-	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۱۴۷-ش.خ-۵۰۵۰۵	اراد ۱۴۷	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۷۴,۲۲۰	(۱۰)	۸۷۶,۷۹۸	۹۶۴,۴۷۷,۸۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش.خ-۵۰۴۱۱	اراد ۱۵۸	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰	۹۴۵,۴۸۰	(۱۰)	۸۵۰,۹۳۲	۴,۲۵۴,۶۶۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ-۵۰۸۱۱	اراد ۱۵۹	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۵,۰۰۰	۹۶۳,۶۵۰	(۱۰)	۸۶۷,۲۸۵	۴,۲۳۶,۴۲۵,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش.خ-۶۰۳۱۶	اراد ۱۷۱	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۱۰,۰۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش.خ-۵۰۶۲۰	اراد ۱۷۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۶۱۰	(۱۰)	۸۶۰,۰۴۹	۱,۷۲۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۱۷۴-ش.خ-۶۰۴۱۷	اراد ۱۷۴	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲,۹۹۵,۰۰۰	۹۰۱,۳۶۰	(۱۰)	۸۱۱,۲۲۴	۲,۴۲۹,۶۱۵,۸۸۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۱۹۸-ش.خ-۶۰۵۲۴	اراد ۱۹۸	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱,۳۸۵,۰۰۰	۸۷۹,۶۰۰	(۱۰)	۷۹۱,۶۴۰	۱,۰۹۶,۴۲۱,۴۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ-۶۰۴۳۰	اراد ۲۰۱	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۹۴۰,۰۰۰	۸۸۷,۲۰۰	(۱۰)	۷۹۸,۴۸۰	۷۵۰,۵۷۱,۲۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ-۶۰۵۳۰	اراد ۲۰۲	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۸۸۴,۰۰۰	(۱۰)	۷۹۵,۶۰۰	۹۲۲,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ-۵۱۱۱۴	اراد ۲۰۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۷۷۰,۰۰۰	۹۳۶,۹۵۰	(۱۰)	۸۴۳,۲۵۵	۶۴۹,۳۰۶,۳۵۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ-۶۰۷۱۴	اراد ۲۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۵,۰۰۰	۹۱۵,۰۷۰	(۱۰)	۸۲۳,۵۶۳	۴,۱۱۷,۸۱۵,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش.خ-۵۰۸۲۱	اراد ۲۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۳۳۰,۰۰۰	۹۳۱,۶۰۰	(۱۰)	۸۳۹,۳۴۰	۲۷۳,۷۱۵,۲۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
صکوک اجاره (پادانا ۸۳-۲۳ ماهه ۲۳)	صیاد ۸۳۱	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۷۸۲	(۱۰)	۶۹۶,۴۰۴	۲,۰۸۹,۲۱۱,۴۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ-۷۰۵۳۱	اراد ۲۲۴	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۱۷۰	(۱۰)	۷۱۴,۷۵۳	۲,۰۷۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ-۶۰۸۱۴	اراد ۲۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۴,۰۳۵,۷۳۴	۸۷۱,۲۰۰	(۱۰)	۷۸۴,۰۸۰	۳,۱۶۴,۲۳۸,۲۱۴,۷۲۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش.خ-۷۰۴۱۴	اراد ۲۲۶	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۵۰۰	(۱۰)	۷۳۴,۸۵۰	۱,۹۱۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
صکوک مراجعه (کیمدا ۸۶-۳ ماهه ۲۳)	صهندا ۸۶۱	۱۴۰۸/۰۶/۲۶	۳,۳۹۰,۶۸۷	۹۱۵,۹۵۰	(۲)	۲۰,۵۸۸	۳,۰۳۵,۸۹۲,۲۹۳,۶۹۴	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ-۷۰۸۱۳	اراد ۲۴۵	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۷,۲۷۳,۳۲۷	۷۹۳,۹۰۰	(۱۰)	۷۱۴,۵۱۰	۵,۱۹۶,۸۶۴,۸۷۴,۷۷۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ-۷۰۸۲۰	اراد ۲۴۶	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۷۲۰,۰۰۰	۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ-۶۰۸۲۵	اراد ۲۵۷	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۱۳,۵۵۷,۷۱۵	۸۵۵,۰۰۰	(۱۰)	۷۶۹,۵۰۰	۱۰,۴۲۲,۶۶۱,۶۹۲,۵۰۰	تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق
جمع							۳۸,۷۸۹,۷۹۴,۷۷۱,۷۸۵	

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

درصد به کل دارایی ها	درصد به کل قرض	خالص	ارزش دفتری	ریال	درصد	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل قرض	خالص	ارزش دفتری	ریال	نوع صندوق	نام صندوق
۰.۲۳	۰.۹۰	۱۵۵,۱۴۶,۹۴۷,۴۷۰	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۳۴۸,۷۱۵,۳۴۴,۵۷۸	۰.۲۸	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۳۴۸,۷۱۵,۳۴۴,۵۷۸	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۹۸۸,۳۵۵	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۴	۰.۱۴	۱۴۹,۵۸۳,۱۵۵,۵۸۵	۱۴۹,۵۸۳,۱۵۵,۵۸۵	۱۹۴,۳۸۹,۸۶۷,۵۸۵	۰.۱۶	۱۴۹,۵۸۳,۱۵۵,۵۸۵	۱۴۹,۵۸۳,۱۵۵,۵۸۵	۱۹۴,۳۸۹,۸۶۷,۵۸۵	۱۴۹,۵۸۳,۱۵۵,۵۸۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سهامی
۰.۶۳	۰.۶۳	۷۰۰,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۷۰۰,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۸۷۸,۳۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۰.۷۰	۷۰۰,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۷۰۰,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۸۷۸,۳۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۷۰۰,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۳۸,۷۸۴,۸۴۰	سهایی	صندوق سهامی
۰.۱۴	۰.۱۴	۱۵۱,۱۴۵,۵۳۸,۰۵۱۰	۱۵۱,۱۴۵,۵۳۸,۰۵۱۰	۲۱۱,۱۸۱,۱۶۳,۶۰۰	۰.۱۷	۱۵۱,۱۴۵,۵۳۸,۰۵۱۰	۱۵۱,۱۴۵,۵۳۸,۰۵۱۰	۲۱۱,۱۸۱,۱۶۳,۶۰۰	۱۵۱,۱۴۵,۵۳۸,۰۵۱۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سهامی
۰.۵۸	۰.۵۸	۷۵۵,۵۵۸,۰۵۹۰,۰۰۰	۷۵۵,۵۵۸,۰۵۹۰,۰۰۰	۹۸۹,۵۵۱,۴۳۴,۰۰۰	۰.۵۵	۷۵۵,۵۵۸,۰۵۹۰,۰۰۰	۷۵۵,۵۵۸,۰۵۹۰,۰۰۰	۹۸۹,۵۵۱,۴۳۴,۰۰۰	۷۵۵,۵۵۸,۰۵۹۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سهامی
۰.۲۹	۰.۲۹	۳۲۶,۱۳۰,۵۷۹,۰۲۲	۳۲۶,۱۳۰,۵۷۹,۰۲۲	۴۲۹,۱۷۷,۵۳۲,۵۴۴	۰.۳۴	۳۲۶,۱۳۰,۵۷۹,۰۲۲	۳۲۶,۱۳۰,۵۷۹,۰۲۲	۴۲۹,۱۷۷,۵۳۲,۵۴۴	۳۲۶,۱۳۰,۵۷۹,۰۲۲	۱۸,۳۱۳,۷۵۴	سهایی	صندوق سهامی
۰.۲۲	۰.۲۲	۲۴۴,۵۳۵,۳۷۰,۰۰۰	۲۴۴,۵۳۵,۳۷۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۹۵,۴۹۳,۰۰۰	۰.۱۶	۲۴۴,۵۳۵,۳۷۰,۰۰۰	۲۴۴,۵۳۵,۳۷۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۹۵,۴۹۳,۰۰۰	۲۴۴,۵۳۵,۳۷۰,۰۰۰	۱۴۳,۸۵۵,۸۹۳,۸۸۸	سهایی	صندوق سهامی
۰.۹۰	۰.۹۰	۹۹۳,۳۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۹۹۳,۳۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۱,۰۹۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۰.۸۸	۹۹۳,۳۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۹۹۳,۳۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۱,۰۹۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۹۹۳,۳۴۱,۱۷۷,۸۷۸	۲۷,۷۸۷,۰۰۰	سهایی	صندوق سهامی
۰.۲۳	۰.۲۳	۱۵۵,۱۴۶,۹۴۷,۴۷۰	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۳۴۸,۷۱۵,۳۴۴,۵۷۸	۰.۲۸	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۳۴۸,۷۱۵,۳۴۴,۵۷۸	۱۷۵,۵۳۲,۴۶۹,۹۹۳	۹۸۸,۳۵۵	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	صندوق سرمایه گذاری سهامی
۰.۱۷	۰.۱۷	۱۹۳,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهایی	

مستوفی سرمايه گنای نگیں رقاع

ماداشیهای توفیعی سورهای عالی

۱۴۰۵ خرداد ماه به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۳/۳۱

نام مستوفی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۳/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	نوع مستوفی
جمع بیل از صفحه قبل	۵.۱۱	۵,۵۵۱,۴۵۵,۳۸۸,۲۲۲	۴,۱۰۰,۳۵۴,۴۲۴,۸۸۲	۵.۱۴	۴,۴۲۳,۲۹۴,۱۸۶,۵۴۳	۴,۰۳۵,۳۴۴,۹۹۹,۲۴۵	-	-
مستوفی سی بختی گنای ۲-ب	۰.۴	۴,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳	۴۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیاهی
مستوفی سی بختی گنای ۱-ب	۰.۱۷	۱۸۶,۳۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸	۲۲۲,۴۰۰,۴۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیاهی
مستوفی سی صنایع آروین (مستوفی)	۰	۰	۰	۰.۴	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیاهی
مستوفی سی بختی گنای ۱-ب	۰.۴۱	۴,۵۳۳,۴۸۱,۷۹۱,۵۳۵	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۵,۶۲۵	۰.۵۱	۶۴۲,۳۴۲,۹۵۸,۱۶۵	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۵,۶۲۵	۲۶۴,۵۱۵	سیاهی
مستوفی سی بختی گنای ۲-ب	۰.۵۸	۶۳۶,۶۶۸,۹۷۹,۷۷۵	۳۰۲,۶۹۵,۰۱۲,۷۵۴	۰.۷۰	۸۷۷,۴۵۳,۶۶۰,۸۲۵	۳۰۲,۶۹۵,۰۱۲,۷۵۴	۴۴۰,۳۴۵	سیاهی
مستوفی سی بختی گنای ۱-ب	۰.۷۰	۷۷۰,۰۰۰,۹۱۹,۱۶۵,۸۰۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۰	۱,۰۴۲,۸۳۳,۷۶۸,۱۵۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۵۹,۴۷۰	سیاهی
مستوفی سی بختی گنای ۲-ب	۲.۰۹	۲,۴۱۶,۹۵۷,۴۰۰,۳۴۶	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴	۰	۲,۶۹۹,۷۹۵,۴۲۹,۰۸۷	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴	۱۶۸,۸۷۲,۴۰۶	سیاهی
مستوفی سی بختی گنای ۱-ب	۱۰.۰۹	۱۱,۱۵۷,۰۰۰,۵۴۲,۶۴۸	۸,۳۰۰,۳۰۸,۳۶۱,۲۹۲	۶.۶۴	۱۳,۰۶۰,۷۸۴,۹۵۶,۷۷۰	۸,۳۳۵,۹۱۳,۴۳۵,۶۵۵	جمع	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۴۰.۷۷۶.۵۰۷.۵۸۵	۵۴۵,۶۵۷,۷۵۹,۰۱۶	(۵,۴۸۸,۷۰۹,۱۷۷)	متغیر	۵۷۱,۱۴۶,۴۶۸,۱۹۳
۰	۶۹۲,۴۹۰,۱۱۹	(۲۷,۵۰۹,۸۸۱)	۲۵	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۰.۷۷۶.۵۰۷.۵۸۵	۵۴۶,۳۵۰,۲۴۹,۱۲۵	(۵,۵۱۶,۲۱۹,۰۵۸)		۵۷۱,۸۶۶,۴۶۸,۱۹۳

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	۱۳,۹۹۱,۲۳۷	رقاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	۱۳,۹۹۱,۲۳۷	

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.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۹,۵۲۳,۷۷۰)	۴,۱۹۰,۴۷۶,۲۳۰
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۹,۵۲۳,۷۷۰)	۴,۱۹۰,۴۷۶,۲۳۰

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷۷,۳۱۸,۱۸۴	۵۷۷,۳۱۸,۱۸۴	(۱,۱۵۴,۶۳۵,۰۶۰)	۱,۳۰۸	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
۱۱,۵۹۳,۲۶۹	۹۸,۹۱۸,۲۵۴,۶۲۵	(۹۸,۱۱۳,۱۰۸,۱۷۴)	۱۶,۷۳۹,۷۲۰	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۳,۶۲۲,۲۵۶,۹۰۶	۲۵۲,۶۷۳,۵۷۳,۸۲۲	(۳۵۲,۵۹۸,۶۲۹,۷۰۵)	۳,۶۹۷,۲۰۱,۰۴۳	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
۴,۲۱۱,۱۶۸,۳۵۹	۳۵۲,۱۶۹,۱۴۶,۶۵۱	(۳۵۲,۶۶۶,۳۷۲,۹۳۹)	۳,۷۱۳,۹۴۲,۰۷۱	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۵۱,۳۲۱,۶۳۵,۵۳۰	۳۵۳,۷۷۸,۶۸۷,۲۱۷
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
۱,۳۴۵,۸۶۲,۹۵۴	۱,۳۸۳,۶۹۸,۵۶۴
۲,۴۴۲,۶۵۲,۸۸۰	۳,۳۳۹,۵۲۹,۵۳۵
۲۷۲,۶۸۳,۸۲۵,۸۴۴	۳۷۶,۱۷۵,۵۸۹,۷۹۶

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۴-۱ بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۶۱,۷۹۲,۷۷۶
۱۴-۲ سود واحدهای صندوق	۲,۸۳۵,۶۴۳,۳۵۸,۲۰۲	۸۶,۳۷۸,۹۶۲,۰۶۱
۱۴-۲ حساب مسدود ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۶,۳۹۷,۱۳۸,۱۴۲	۵,۸۳۱,۷۷۹,۷۱۷
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲,۰۰۲,۵۱۰,۶۹۲	۱۶۵,۰۷۶,۰۱۷,۶۳۳
۱۴-۳ سایر واریزی های نامشخص	.	۵۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت تئمه واحدهای سرمایه گذاری	.	۵۷,۳۰۱,۸۲۲
بدهی بابت رد درخواست صدور		۹,۸۹۷,۴۵۳
جمع	۳,۵۷۴,۹۴۳,۰۰۷,۰۳۶	۳۹۰,۲۳۵,۷۵۱,۴۶۲

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 ها دارایی ها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای ایشان صورت نگرفته است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱ ذخیره تغییر ارزش سهم	۳,۶۶۰,۷۶۶,۲۵۶,۰۵۸	۳,۹۲۴,۱۳۹,۶۱۹,۳۸۵
ذخیره تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره هزینه نرم افزار	۸,۳۴۹,۳۷۶,۶۶۱	۱۰,۶۶۵,۵۴۹,۵۵۶
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳,۷۳۰,۰۰۰	۳,۷۳۰,۰۰۰
هزینه رتبه بندی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۶۷۹,۷۱۹,۳۶۲,۷۱۹	۲,۹۴۶,۰۵۸,۸۹۸,۹۴۱

۱۵-۱ مطابق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۴۸ سازمان بورس مورخه ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ 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
۲,۹۲۴,۱۳۹,۶۱۹,۳۸۵	۱,۳۲۹,۷۳۷,۸۸۸,۸۷۹	۵۹۳,۱۱۱,۲۵۲,۲۰۶	۳,۶۶۰,۷۶۶,۲۵۶,۰۵۸

ذخیره تغییر ارزش سهام

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۳,۰۷۲,۰۲۵,۶۲۰	۱۲,۹۵۳,۹۹۲,۶۳۹
۵۱,۴۵۸,۹۲۳,۵۰۱	۲۸,۶۶۹,۹۷۱,۶۵۲
۲۸۵,۷۴۳,۱۱۸,۲۴۸	۲۴۴,۷۳۳,۶۸۹,۲۶۲
۸۰,۸۷۵,۹۱۳,۲۳۴	۷۲۲,۷۹۵,۸۱۹,۶۳۷
۱۰۷,۷۱۳,۱۴۷,۶۳۵	۸۶,۸۴۳,۷۲۵,۳۶۵
۶۱۶,۵۹۸,۷۴۶,۵۴۳	۵۱۵,۸۱۸,۹۸۶,۵۷۴
۱۹۱,۵۵۱,۵۸۱,۸۵۰	۱۷۹,۰۱۵,۱۳۰,۷۰۰
۱۱۸,۴۱۳,۵۶۴,۵۹۶	۹۹,۹۰۵,۳۲۵,۹۵۴
۲۷۳,۳۸۱,۰۵۶,۷۶۰	۲۴۳,۰۰۵,۳۸۳,۷۴۰
۲,۲۵۰,۷۴۸,۸۶۳	.
۲,۴۹۶,۶۸۷,۰۷۷,۹۸۷	۲,۱۳۳,۷۴۱,۹۲۵,۵۲۳

پیش دریافت سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹

پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴

پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه تولیدی اشجع باتری ۰۷۰۴۱۶

پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه کارون-تمدن ۰۷۰۵۲۰

پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷

پیش دریافت سود اوراق سلف موازی کامیونیت بهمن دیزل

پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه کگل ۳۰۰۸۱۱

پیش دریافت سود واوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۵ (اراد۲۲۵)

پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۶ (اراد۲۲۶)

پیش دریافت سود سیرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۴,۴۸۴,۳۴۱,۹۰۸,۷۹۱	۸۶,۷۹۸,۴۹۰	۱۱۵,۴۲۶,۳۹۵,۷۰۰,۷۶۶	۸۶,۷۹۸,۴۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۷۵,۱۵۱,۹۷۸	۲۰,۰۰۰	۲۶,۵۹۶,۴۰۶,۳۸۹	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۴,۵۰۸,۴۱۷,۰۶۰,۷۶۹	۸۶,۸۱۸,۴۹۰	۱۱۵,۴۵۲,۹۹۲,۱۰۷,۱۵۵	۸۶,۸۱۸,۴۹۰	

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
	ریال	ریال	
سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۸-۱	(۱۰۲)	۱۶۷۲۷۸۹۱۲۴۵
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۸-۲	۴۸,۵۲۰,۴۷۹,۵۹۲	۳۲۰,۴۴۲,۸۴۳,۵۷۳
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	۳,۳۰۲,۵۴۱,۲۳۴	-
		۵۱,۸۲۳,۰۲۰,۷۲۴	۳۲۷,۱۷۰,۷۳۴,۸۱۸

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱۰۲)	۰	(۱۱۲,۶۳۵,۸۳۴)	(۶۴,۲۵۰,۹۰۷,۱۵۳)	۶۴,۴۶۳,۵۴۲,۸۸۵	۷۳,۶۴۳	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۵
۱۶	۰	۰	(۶۰,۷۵۴,۶۳۶)	(۳۴,۶۵۶,۲۸۸,۸۶۰)	۳۴,۷۱۷,۰۴۳,۴۹۶	۳۸,۱۳۶	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴
۱۳,۴۷۰,۲۵۶,۷۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملت
۵,۷۰۵,۰۲۳,۹۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۹۴۲,۶۴۸,۶۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم پیلن
۷۹۲,۲۵۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۷۰,۳۹۹,۱۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۴۳۳,۰۰۴,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۸۹,۲۹۶,۱۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۳۷۴,۰۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳
(۸۸۴,۵۱۱,۴۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۴,۵۹۱,۸۵۴,۳۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
۱۶,۷۲۷,۸۹۱,۲۴۵	(۱۰۲)	۰	(۱۷۳,۳۹۰,۴۷۰)	(۹۸,۹۰۷,۱۹۶,۰۱۳)	۹۹,۰۸۰,۵۸۶,۳۸۱		جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۸-۲- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۷,۸۶۴,۵۳۱,۲۲۸	۰	۰	(۳۱۷,۱۳۵,۴۶۸,۷۷۲)	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	۰۵۰۳۲۹-ش.خ
۰	۶۵۵,۹۴۸,۳۶۴	۰	۰	(۴,۳۴۴,۰۵۱,۶۳۶)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۵۰۳۲۴-ش.خ
۱۱۶,۸۰۰,۶۰۳,۸۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۴۰۳۰۲-ش.خ
۳۴,۰۶۶,۱۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۵۰۳۲۹-ش.خ
۲۰۲,۲۳۰,۵۰۶,۹۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۴۰۳۲۶-م.ا.بودجه
۵۸۷,۲۴۴,۹۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۴۰۲۲۲-ش.خ
۳۸۷,۵۹۴,۷۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۴۰۸۰۴-ش.خ
۴۰۲,۸۲۶,۹۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۶۰۴۱۷-ش.خ
۳۲۰,۴۴۲,۸۴۳,۵۷۳	۴۸,۵۲۰,۴۷۹,۵۹۲	۰	۰	(۳۲۱,۴۷۹,۵۲۰,۴۰۸)	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۱۸-۳- سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۳۲,۵۷۲	۲۱,۵۹۹,۳۹۰,۳۱۵	(۲۱,۰۱۴,۶۱۰,۹۶۹)	(۴۹,۶۷۸,۴۴۷)	۰	۵۳۵,۱۰۰,۸۹۹	۰	صندوق س.عرش میلاد شهر-س
۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۵۶۱,۶۳۹,۸۴۹)	(۲۰۵,۹۳۹,۸۱۶)	۰	۲,۷۶۷,۴۴۰,۳۳۵	۰	صندوق س.بخشی داریوش-ا.ب
جمع	۱۱۱,۱۳۴,۳۹۰,۳۱۵	(۱۰۷,۵۷۶,۲۴۰,۸۱۸)	(۲۵۵,۶۰۸,۲۶۳)	۰	۳,۳۰۲,۵۴۱,۲۳۴	۰	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۹-۱	۱۴,۰۰۳,۸۶۳,۱۶۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۹-۲	(۲۳۴,۹۶۸,۶۲۵,۹۶۵)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۳	۸۵,۵۸۴,۸۴۸,۳۲۴
	(۶۹۸,۲۱۰,۷۹۰,۴۳۶)	(۱۳۵,۳۷۹,۹۱۴,۴۷۹)

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	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	۷۰۵,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۵,۴۰۱,۹۸۵,۹۱۵)	(۱,۹۲۶,۷۵۲,۱۰۰)	(۳,۵۲۸,۸۵۰,۰۰۰)	۹۴,۹۱۲,۴۱۱,۹۸۵
پالایش نفت اصفهان	۲۳,۸۱۲,۰۸۸	۲۱۷,۱۶۶,۲۴۲,۵۶۰	(۱۸۶,۵۷۲,۶۹۸,۱۶۵)	(۵۹۲,۸۶۳,۸۴۲)	(۱,۰۸۵,۸۳۱,۲۱۳)	۲۸,۹۱۴,۸۴۹,۳۴۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۵,۴۷۲,۰۰۲	۲۶۹,۲۶۲,۹۱۶,۲۹۲	(۲۳۹,۶۷۰,۷۰۹,۰۴۰)	(۷۳۵,۰۸۷,۷۶۱)	(۱,۳۴۶,۳۱۴,۵۸۱)	۲۷,۵۱۰,۸۰۴,۹۱۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳,۶۶۱,۴۰۷	۲۰۵,۳۳۰,۹۴۷,۲۱۰	(۱۷۸,۲۵۵,۶۹۶,۱۱۵)	(۵۶۰,۵۵۳,۴۸۶)	(۱,۰۲۶,۶۵۴,۷۳۶)	۲۵,۴۸۸,۰۴۲,۸۷۳
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۰,۷۱۲,۵۱۰,۰۰۰	(۱۸,۹۴۶,۸۷۶,۷۱۸)	(۵۶,۵۴۵,۱۵۲)	(۱۰۳,۵۶۲,۵۵۰)	۱,۶۰۵,۵۲۵,۵۸۰
پتروشیمی پردیس	۲۷,۲۵۰,۱۵۷	۳۵۲,۰۷۲,۰۲۸,۴۴۰	(۳۴۸,۹۷۷,۲۰۵,۴۲۸)	(۹۶۱,۱۵۶,۶۳۸)	(۱,۷۶۰,۳۶۰,۱۴۲)	۳۷۳,۳۰۶,۲۳۲
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۷۲۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۶۰,۳۴۳,۲۰۹)	(۳۲,۳۷۳,۴۳۲)	(۵۹,۲۹۲,۰۰۰)	۶,۳۹۱,۳۵۹
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷,۰۰۵,۹۳۸	۱۱۹,۱۷۱,۰۰۵,۳۸۰	(۱۲۴,۸۱۰,۷۵۳,۷۲۹)	(۳۲۵,۳۳۶,۸۴۵)	(۵۹۵,۸۵۵,۰۲۷)	(۶,۵۶۰,۹۴۰,۲۲۱)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۹,۵۹۲,۸۴۹	۲۵۷,۹۰۱,۶۷۹,۰۳۵	(۳۰۵,۹۷۳,۸۸۳,۲۰۸)	(۷۰۴,۰۷۱,۵۸۴)	(۱,۲۸۹,۵۰۸,۳۹۵)	(۵۰۰,۶۵,۷۸۴,۱۵۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۳,۰۶۴,۵۸۳	۵۶,۰۷۰,۰۸۷,۰۶۶	(۱۱۱,۲۷۳,۳۳۰,۵۸۶)	(۱۵۳,۰۷۱,۳۳۸)	(۲۸۰,۳۵۰,۴۳۵)	(۵۵,۶۳۶,۶۶۵,۲۹۳)
یوپا	.	.	.	.	.	.
جمع	۲,۲۱۵,۳۱۵,۸۱۵,۹۸۳	(۲,۱۳۱,۶۴۳,۴۸۲,۱۱۳)	(۶,۰۴۷,۸۱۲,۱۷۸)	(۱۱,۰۷۶,۵۷۹,۰۷۹)	۶۶,۵۴۷,۹۴۲,۶۱۳	۱۴,۰۰۳,۸۶۳,۱۶۲

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	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
۰	۳۵۷,۰۱۳,۰۲۴,۷۳۱	۰	(۴,۰۹۰,۵۰۸,۸۲۸)	(۵,۲۸۰,۹۷۷,۶۰۸,۵۳۴)	۵,۶۴۲,۰۸۱,۱۴۲,۰۹۳	۱,۸۳۳,۶۵۶	سلف موازی کامیونت بهمن دیزل	۰
۰	۹۳,۳۵۰,۴۷۹,۷۰۰	۰	(۱,۱۶۰,۴۱۶,۸۶۷)	(۱,۵۰۶,۰۶۴,۰۹۲,۳۳۳)	۱,۶۰۰,۵۷۴,۹۸۸,۹۰۰	۴۷۸,۳۰۰	سلف موازی آرتا جوجه سیلان	۰
۵,۵۶۴,۵۰۱	۳۵,۱۴۵,۶۷۹,۱۴۰	۰	(۵۲۴,۴۳۴,۸۰۴)	(۹۲۸,۸۰۷,۶۸۶,۰۵۶)	۹۶۴,۴۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۷-ش.خ.۵۰۵۰۵	۰
۱۸,۷۳۱,۹۹۹,۸۲۵	۳۴,۴۶۴,۴۷۹,۵۰۴	۰	(۲۰۳,۳۵۷,۸۶۲)	(۳۳۹,۳۲۳,۶۳۳,۳۵۴)	۳۷۳,۹۹۱,۴۷۰,۷۲۰	۴۴۷,۷۷۶	استاد خزانه-م ۱۳ پودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۰
۰	۳۲,۴۷۱,۴۴۳,۹۴۷	۰	(۲۳۷,۸۸۵,۳۷۴)	(۴۰۴,۷۸۱,۰۱۳,۵۷۹)	۴۳۷,۴۹۰,۳۴۲,۹۰۰	۴۹۴,۵۰۷	استاد خزانه-م ۳ پودجه ۰۲-۵۰۸۱۸	۰
۷,۹۲۷,۴۹۵,۳۴۸	۲۷,۶۱۴,۸۸۶,۳۳۷	۰	(۳۵۳,۰۶۰,۳۲۸)	(۶۲۱,۳۳۸,۴۰۳,۴۳۵)	۶۴۹,۳۰۶,۳۵۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ.۵۱۱۱۴	۰
۱۹۹,۰۳۷,۵۴۷	۹,۳۹۰,۸۹۰,۹۲۵	۰	(۵۰۱,۸۲۴,۷۰۰)	(۹۱۳,۰۰۳,۲۸۴,۳۷۵)	۹۲۳,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ.۶۰۵۳۰	۰
۰	۹,۰۳۱,۹۱۱,۶۶۷	۰	(۴۰۸,۱۲۳,۰۹۰)	(۷۴۱,۱۴۱,۱۶۵,۲۴۳)	۷۵۰,۵۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ.۶۰۴۳۰	۰
۰	۱۲۹,۳۹۴,۶۰۳	۰	(۲,۳۵۷,۹۳۱)	(۴,۲۰۴,۶۷۲,۴۶۶)	۴,۳۳۶,۴۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ.۵۰۸۱۱	۰
۱۳۷,۲۲۵,۱۲۳	۶۴,۲۷۰,۰۳۴	۰	(۲,۲۰۲,۱۸۷)	(۳,۹۸۳,۵۲۷,۷۷۹)	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش.خ.۶۰۳۱۶	۰
(۶۸۶,۹۲۵,۴۷۳)	(۱۲۷,۲۸۰,۷۵۳)	۰	(۲,۲۳۹,۰۶۲)	(۴,۲۴۲,۸۵۶,۶۹۱)	۴,۱۱۷,۸۱۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ.۶۰۷۱۴	۰
(۱,۰۹۳,۰۷۵,۷۸۵)	(۳۰,۳۹۶,۲۶۳,۰۴۰)	۰	(۱۴۸,۸۳۲,۶۴۰)	(۳۰۳,۹۶۲,۶۳۰,۴۰۰)	۲۷۳,۷۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش.خ.۵۰۸۲۱	۰
۲۵,۲۲۱,۳۲۰,۹۸۶	۵۶۸,۱۴۲,۹۱۶,۶۹۵	۰	(۷,۶۳۵,۲۴۳,۶۷۳)	(۱۱,۰۵۱,۸۳۰,۵۷۴,۲۴۵)	۱۱,۶۲۷,۶۰۸,۷۳۴,۶۱۳		جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۲۲۱,۳۲۰,۹۸۶	۵۶۸,۱۴۲,۹۱۶,۶۹۵	*	(۷,۶۳۵,۲۴۳,۶۷۳)	(۱۱,۰۵۱,۸۳۰,۵۷۴,۲۴۵)	۱۱,۶۲۷,۶۰۸,۷۳۴,۶۱۳	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۳۹,۷۵۸,۳۶۹,۶۲۵)	.	(۱,۰۳۸,۸۹۴,۱۸۷)	(۱,۹۴۹,۳۲۹,۴۷۵,۴۳۸)	۱,۹۱۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
.	(۶۹,۷۶۹,۵۰۶,۱۴۷)	.	(۱,۶۵۰,۷۶۶,۴۳۵)	(۳,۱۰۴,۰۱۱,۰۳۳,۴۰۶)	۳,۰۳۵,۸۹۲,۲۹۳,۶۹۴	۳,۳۹۰,۶۸۷
.	(۱۰۴,۴۵۵,۷۷۱,۲۷۳)	.	(۴۶۱,۹۷۰,۰۰۰)	(۹۵۳,۵۹۳,۸۰۱,۳۷۳)	۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰
.	(۱۵۶,۵۷۲,۱۶۷,۵۶۶)	.	(۵۹۶,۱۷۹,۱۳۶)	(۱,۴۵۲,۳۹۷,۳۸۸,۴۳۰)	۱,۰۹۶,۴۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۵,۰۰۰
(۲۰۶,۹۷۵,۳۵۲,۵۵۲)	(۱۵۶,۹۵۶,۶۰۸,۴۱۳)	.	(۹۳۵,۳۰۳,۳۸۷)	(۱,۸۷۶,۱۱۹,۳۰۵,۱۲۶)	۱,۷۲۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۸,۹۲۰,۴۸۷,۸۶۹	(۱۵۸,۲۷۷,۵۰۹,۷۸۱)	.	(۱,۳۲۱,۱۰۳,۶۳۵)	(۲,۵۸۶,۵۷۲,۲۸۶,۱۴۶)	۲,۴۲۹,۶۱۵,۸۸۰,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰
.	(۱۹۸,۳۱۷,۰۴۰,۰۲۰)	.	(۱,۷۲۰,۶۰۸,۹۵۹)	(۳,۳۶۰,۹۳۴,۷۴۵,۷۸۱)	۳,۱۶۴,۳۳۸,۳۱۴,۷۲۰	۴,۰۳۵,۷۳۴
.	(۲۰۴,۲۷۶,۶۲۶,۱۸۱)	.	(۲,۸۲۵,۷۹۵,۳۷۶)	(۵,۳۹۸,۳۱۵,۷۰۵,۶۷۵)	۵,۱۹۶,۸۶۴,۸۷۴,۷۷۰	۷,۲۷۳,۳۲۷
.	(۲۳۲,۰۰۸,۳۷۶,۸۱۱)	.	(۱,۱۳۶,۰۰۸,۶۹۹)	(۲,۳۲۰,۰۸۳,۷۶۸,۱۱۲)	۲,۰۸۹,۲۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
.	(۸۶۴,۵۱۱,۸۸۲,۹۲۰)	.	(۵,۶۷۲,۷۵۹,۷۹۵)	(۱۱,۲۹۱,۵۰۰,۸۱۵,۶۲۵)	۱۰,۴۳۲,۶۶۱,۶۹۲,۵۰۰	۱۳,۵۵۷,۷۱۵
۴۳,۴۷۴,۱۱۸,۸۸۷	.	.	.	.	.	۰
۲۴,۸۸۰,۴۸۹,۵۹۴	.	.	.	.	.	۰
۹,۸۲۵,۹۴۸,۷۲۴	.	.	.	.	.	۰
۲,۳۲۷,۳۳۸,۰۹۳	.	.	.	.	.	۰
(۹۲,۳۲۵,۶۴۸,۳۹۹)	(۱,۶۱۶,۷۶۰,۹۴۲,۰۴۲)	.	(۲۴,۹۹۴,۶۳۳,۰۸۲)	(۴۵,۱۴۴,۶۸۸,۸۹۹,۲۵۷)	۴۳,۵۵۲,۹۲۲,۵۹۰,۲۹۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه

۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	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
۴۳,۵۵۲,۹۲۲,۵۹۰,۲۹۷	(۴۵,۱۴۴,۶۸۸,۸۹۹,۲۵۷)	(۲۴,۹۹۴,۶۳۳,۰۸۲)	۰	۰	(۱,۶۱۶,۷۶۰,۹۴۲,۰۴۲)	(۹۲,۳۲۵,۶۴۸,۳۹۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۷۶۰,۸۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۴۷۹,۶۰۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۱۴۶,۵۸۲,۹۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۷۸۶,۹۷۱,۱۷۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۰,۰۴۲,۶۶۳,۹۸۰)
۴۳,۵۵۲,۹۲۲,۵۹۰,۲۹۷	(۴۵,۱۴۴,۶۸۸,۸۹۹,۲۵۷)	(۲۴,۹۹۴,۶۳۳,۰۸۲)	۰	۰	(۱,۶۱۶,۷۶۰,۹۴۲,۰۴۲)	(۹۲,۳۲۵,۶۴۸,۳۹۹)

جمع نقل از صفحه قبل

اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۴۰۹۱۰۰۲

مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش-خ ۰۴۱۲۲۴

مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۰۴۰۸۰۴

مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش-خ ۰۵۰۳۲۹

مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش-خ ۰۴۰۷۱۰

جمع

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه

۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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
۱۶۸,۸۷۲,۴۹۶	۳,۶۹۹,۷۹۵,۴۲۹,۰۹۰	(۳,۴۱۶,۹۵۷,۶۴۰,۴۴۰)	۰	۰	۲۸۲,۸۳۷,۷۸۸,۶۵۰	۰
۴۵۹,۴۷۰	۱,۰۴۲,۸۳۳,۷۸۸,۱۵۰	(۷۷۰,۰۹۱,۹۱۶,۶۸۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۲۷۲,۷۴۱,۸۵۱,۴۷۰	۷,۳۱۱,۷۵۷,۵۹۵
۴۴۰,۳۲۵	۸۷۷,۴۵۳,۶۸۰,۸۲۵	(۶۳۶,۶۶۸,۹۷۹,۷۷۵)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۲۴۰,۷۸۴,۶۸۱,۰۵۰	۷,۲۹۴,۲۹۳,۲۵۰
۳۶۴,۵۱۵	۶۴۲,۳۴۲,۹۸۸,۱۶۵	(۴۵۳,۴۸۱,۷۹۱,۵۳۵)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۱۸۸,۷۶۱,۱۷۶,۶۳۰	۲,۶۷۰,۳۷۲,۶۴۵
۲۷,۷۸۷,۰۰۰	۱,۰۹۸,۰۰۳,۳۰۵,۰۰۰	(۱,۰۸۳,۱۴۶,۵۳۰,۰۵۰)	(۱,۳۸۶,۳۲۹,۱۷۳)	۰	۱۳,۴۷۰,۵۴۵,۷۷۷	۱۷,۶۶۲,۳۹۳,۴۰۴
۳۸,۷۸۴,۸۴۰	۸۸۰,۳۹۹,۵۱۳,۴۸۰	(۸۷۲,۰۲۵,۵۹۳,۱۹۳)	(۲۰,۰۲۴,۶۸۸,۸۸۱)	۰	۶,۲۴۹,۲۳۱,۴۰۶	۱,۶۲۲,۴۵۰,۳۵۵
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۴,۷۰۴,۶۱۰,۲۵۲)	(۲۰,۰۹۸,۲۳۲,۵۰۰)	۰	۵,۴۷۲,۱۵۷,۲۴۸	۰
۹,۱۵۲,۹۰۳,۷۰۴,۷۱۰	(۸,۱۴۷,۰۷۷,۰۶۱,۹۲۵)	(۵,۵۰۹,۲۱۰,۵۵۴)	۰	۰	۱۰,۱۰۳,۱۷,۴۳۲,۲۳۱	۳۶,۵۶۱,۲۶۷,۲۴۹

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه

۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۹,۱۵۲,۹۰۳,۷۰۴,۷۱۰	(۸,۱۳۷,۰۷۷,۰۶۱,۹۲۵)	(۵,۵۰۹,۲۱۰,۵۵۴)	۰	۱,۰۱۰,۳۱۷,۴۳۲,۲۳۱	۳۶,۵۶۱,۲۶۷,۲۴۹
صندوق س. هستی بخش آگاه-س	۹۸۸,۳۵۶	۳۴۹,۵۲۰,۲۳۹,۱۲۸	(۸۰۳,۸۹۶,۵۵۰)	۰	۲,۴۵۰,۹۷۴,۱۰۶	۲,۸۶۶,۱۹۴,۳۴۸
صندوق س. صنایع مفید ۱- بخشی	۱۸,۲۱۲,۷۵۴	۴۳۰,۱۶۷,۰۳۶,۷۲۶	(۴۲۶,۸۴۸,۶۳۶,۵۷۲)	۰	۲,۳۲۹,۰۱۵,۹۷۰	۱,۹۴۹,۵۸۱,۱۸۳
صندوق س. شاخصی هم وزن همسنگ	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۹,۴۱۲,۰۷۷,۷۰۹)	۰	۱,۸۶۲,۵۵۲,۲۹۱	۰
صندوق س. ثروت هیوا-س	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۴۸۷,۲۸۹,۹۱۲)	۰	۱,۶۹۳,۸۷۳,۶۸۸	۱,۰۰۷,۶۱۹,۲۶۳
صندوق س. موج گستر ثروت س	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۱,۹۴۶,۴۸۷,۵۴۱)	۰	۱,۴۵۸,۴۶۶,۴۵۹	۰
صندوق س. صنایع اندیشه صبا ۲- بخش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۵۸۲,۱۴۲,۱۵۸)	۰	۱,۲۹۰,۰۵۱,۸۴۲	۰
صندوق س. شاخصی آرام مفید	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۱۹۳,۳۸۲,۰۵۹)	۰	۱,۱۹۶,۴۹۰,۵۴۱	۹۶۱,۲۴۹,۰۸۷
صندوق س. بخشی دارپوش ۱- پ	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۴۰۳,۵۸۶,۹۳۶)	۰	۱,۰۹۱,۹۰۵,۰۶۴	۲,۸۳۴,۹۰۶,۸۲۴
صندوق س. صنایع ویستا ۲- بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۷۳۰,۸۳۵,۵۸۵)	۰	۷۳۲,۸۹۳,۴۱۵	۰
صندوق س. عرش میلاد شهر-س	۳,۸۶۷,۴۲۸	۷۲,۳۰۱,۵۶۶,۴۶۰	(۷۱,۴۹۷,۴۷۴,۳۵۹)	۰	۶۳۷,۷۹۸,۴۹۸	۳۵۷,۵۱۷,۶۷۹
صندوق س. رویش همراه سرمایه-سپا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۵۶۱,۸۱۵,۵۱۰)	۰	۵۰۵,۵۳۰,۰۹۰	۰
صندوق س. صنایع آروین ۱- بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۲۸,۲۹۳,۹۴۱)	۰	(۱۴۳,۲۹۳,۹۴۱)	۰
صندوق س. آینده نگردیاکو-س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۲۸,۲۹۳,۹۴۱)	۰	(۱۴۳,۲۹۳,۹۴۱)	۰
صندوق س. پشتوانه طلای صبا	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۶,۹۵۸,۰۵۹,۰۰۰)	۰	(۶۷,۳۰۶,۶۳۵,۰۰۰)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱۲,۲۴۰,۸۴۶,۵۴۷,۰۲۴	(۱۱,۲۷۱,۰۲۰,۸۰۵,۶۲۰)	(۱۱,۸۵۱,۹۵۱,۰۹۱)	۰	۹۵۷,۹۷۳,۷۹۰,۳۱۳	۴۶,۵۳۸,۳۳۵,۶۳۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه
۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۲,۲۴۰,۸۴۶,۵۴۷,۰۲۴	(۱۱,۲۷۱,۰۲۰,۸۰۵,۶۲۰)	(۱۱,۸۵۱,۹۵۱,۰۹۱)	۰	۹۵۷,۹۷۳,۷۹۰,۳۱۳	۴۶,۵۳۸,۳۳۵,۶۳۳
صندوق س.پشتوانه طلازروان ویستا	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۷۴۹,۳۰۰,۰۰۰	(۸۹۵,۷۷۱,۹۸۳,۱۶۰)	۰	(۱۰۵,۹۷۱,۵۸۱,۳۲۰)	۰
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۷۸۹,۷۷۷,۴۶۰
صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابیر	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۷۴,۶۵۰,۷۳۸
صندوق س. بخشی داریوش ۲-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۳,۶۲۳,۶۵۷
صندوق س. صنایع منفید ۶-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۵۳۹,۱۶۴)
جمع	۱۳,۰۳۱,۵۹۵,۸۴۷,۰۲۴	(۱۲,۱۶۶,۷۹۳,۷۸۷,۷۸۰)	(۱۲,۸۰۰,۸۵۰,۲۵۱)	۰	۸۵۲,۰۰۲,۲۰۸,۹۹۳	۸۵,۵۸۴,۸۴۸,۳۲۴

۲۰- سود سهام

دوره مالی منتهی به ۳۱
خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۰۹,۸۸۱)	۶۹۲,۴۹۰,۱۱۹	۰
جمع				۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۰۹,۸۸۱)	۶۹۲,۴۹۰,۱۱۹	۰

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد	
	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
۲۱-۱ سود اوراق مشارکت	۷۷۱,۱۱۶,۱۲۰,۹۷۲	۴,۷۱۵,۹۷۹,۱۴۲,۲۳۳
۲۱-۲ سود سپرده های بانکی	۲,۰۸۸,۱۹۸,۴۸۹,۸۶۹	۳,۳۸۵,۲۶۶,۸۹۴,۶۲۷
	۲,۸۵۹,۳۱۴,۶۱۰,۸۴۱	۸,۱۰۱,۲۴۶,۰۳۶,۸۶۰

۲۱-۱ سود اوراق مشارکت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
			درصد	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ.۸۲۵۰۶۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳	۱۳,۵۵۷,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۷۰۳,۳۹۵,۲۹۷	-
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ.۸۱۳۰۷۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳	۷,۲۷۳,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۷۶۷,۸۳۴,۹۶۰	-
مراجعه آبرور-تمنن ۰۷۰۵۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۵۱۲,۹۹۴,۰۵۱	-
مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ.۸۱۴۰۶۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲۳	۴,۰۳۵,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۱۳,۴۰۷,۷۴۵	-
صکوک مراجعه کهمدا ۸۶-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۸/۰۶/۲۶	۲۳	۳,۳۹۰,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۴۵۳,۳۶۰,۷۹۶	-
مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۴۱۷۰۶۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲۳	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۹۳۴,۹۳۹,۹۳۸	۱۸۸,۹۵۷,۳۹۸,۵۸۹
مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش.خ.۴۱۴۰۷۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۷۴۲,۷۹۶,۲۴۰	-
صکوک اجاره آپادانا ۸۳-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۶۷۰,۳۱۸,۸۶۱	-
مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ.۵۲۱۰۷۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۳	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۵۴,۷۱۶,۴۶۰	-
مراجعه تولیدی اشجع باتری ۰۷۰۴۱۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۲۰۶,۳۱۵,۷۴۸	-
صکوک مراجعه گگل ۸۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۰۸,۷۰۹,۰۳۶	-
جمع نقل به صفحه بعد				۴۸,۲۵۲,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۲,۶۶۸,۵۸۹,۱۳۲	۱۸۸,۹۵۷,۳۹۸,۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه
۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
			درصد	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	۴۸,۲۵۲,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۲,۶۶۸,۵۸۹,۱۳۲	۱۸۸,۹۵۷,۳۹۸,۵۸۹
مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش.خ. ۵۰۶۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۲۸,۷۵۸,۲۰۰	۳۹,۹۴۲,۰۷۶,۵۰۴
سود اوراق سلف موازی کامیونت بهمن دبیرل	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۳۰	۱,۸۳۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۷۹,۷۵۹,۹۶۹	۰
مراجعه عام دولت ۱۹۸-ش.خ. ۵۲۴۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۳۹,۰۸۵,۵۰۵	۰
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۸۱,۶۸۵,۳۸۱	۸۴,۶۹۲,۳۴۵,۱۳۴
مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ. ۷۰۸۲۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۲۳	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۰۲,۹۲۳,۹۸۰	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ. ۶۰۵۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۰۴,۶۵۴,۰۳۳	۹,۷۶۸,۳۰۶,۵۱۸
مراجعه عام دولت ۱۴۷-ش.خ. ۵۰۵۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۲۱	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۲۶,۶۱۳,۴۶۰	۱۶,۶۸۶,۸۷۱,۳۶۰
مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۶۴,۵۳۳,۹۳۳	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ. ۶۰۴۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۷۲,۷۳۶,۸۸۸	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ. ۵۱۱۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۹۴,۳۵۲,۰۷۸	۶,۳۶۹,۰۶۷,۶۲۳
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ. ۵۰۳۲۹					۲۲,۱۳۳,۴۷۴,۹۹۳	۳۰,۳۴۴,۱۱۵,۱۵۱
مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش.خ. ۵۰۸۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۷,۴۳۹,۳۴۹	۲,۷۰۶,۰۱۱,۲۷۰
مراجعه عام دولت ۱۵۸-ش.خ. ۵۰۴۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۱۴۸,۱۳۱	۲۹۰,۹۱۴,۲۰۴
مراجعه عام دولت ۱۵۹-ش.خ. ۵۰۸۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۸۰۱,۵۱۴	۲۹۰,۹۱۴,۲۰۴
مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش.خ. ۶۰۳۱۶	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۲۷۳,۱۱۴	۲۹۱,۶۶۲,۲۲۰
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ. ۶۰۷۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۷۸۱,۵۰۹	۲۸۱,۳۵۵,۱۲۳
جمع نقل به صفحه بعد				۶۰,۷۰۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۵,۷۰۰,۶۱۱,۰۶۸	۳۷۰,۶۲۰,۸۳۷,۹۰۰

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵				شرح
خالص درآمد سود سهام	سود خالص	قیمت اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد			
۳۷۰,۶۲۰,۸۳۷,۹۰۰	۴,۷۱۵,۷۰۰,۶۱۱,۰۶۸	۶۰,۷۰۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۲۸۴,۰۰۳,۹۰۵	۲۷۸,۵۳۱,۱۶۵	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۵-ش.خ.۰۵۰۳۲۴
۱۲۳,۴۲۳,۶۳۴,۱۰۳	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش.خ.۰۴۰۷۱۰
۶۰,۲۰۸,۶۱۶,۰۳۹	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴
۵۳,۱۲۸,۸۱۶,۲۷۵	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸۰۴
۵۲,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۰	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰
۳۸,۷۱۳,۹۱۸,۱۳۴	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ.۰۴۰۳۰۲
۴۶,۰۵۲,۶۲۰,۳۶۲	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸
۲۵,۵۹۴,۵۵۶,۳۸۶	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹
۳۰۳,۳۶۰,۸۲۱	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۵۷-ش.خ.۰۴۰۴۱۱
۲۸۴,۰۰۳,۹۰۵	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ.۰۴۱۲۲۴
۱۴۹,۱۰۵,۱۳۷	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۵۱-ش.خ.۰۴۰۲۲۲
۷۷۱,۱۱۶,۱۲۰,۹۷۳	۴,۷۱۵,۹۷۹,۱۴۲,۲۳۳	۶۰,۷۰۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی به عاوه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲-۲۱ - سود سیرده های بانکی:

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵			
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه تزییل سود سیرده	سود	مبلغ اسمی گواهی یا سیرده بانکی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳۴,۵۳۹,۴۵۵,۷۸۶	۱,۱۹۲,۶۳۱,۴۶۳,۶۸۷	(۲,۲۰۱,۷۸۱,۶۶۸)	۱,۱۹۴,۸۳۳,۳۴۵,۳۵۵	۲۳,۱۵۴,۷۳۰,۶۵۹,۷۲۴	بانک رفاه
۰	۵۹۲,۱۹۱,۳۰۴,۷۲۰	(۶۴۵,۰۸۱,۹۵۵)	۵۹۲,۸۳۶,۳۸۶,۶۷۵	۹,۰۵۳,۸۶۵,۳۵۷,۶۱۰	بانک ملت
۱۷۹,۲۰۰,۳۸۲,۶۵۷	۵۷۱,۲۶۶,۴۳۱,۱۰۸	(۵۵۶,۶۷۶,۴۰۸)	۵۷۱,۸۲۳,۱۰۷,۵۱۶	۶,۴۶۱,۱۵۵,۲۴۵,۲۱۶	بانک تجارت
۲۷۲,۸۸۸,۰۲۷,۹۳۸	۴۴۹,۶۱۰,۳۴۱,۴۳۹	(۱,۳۹۲,۴۶۳,۷۷۶)	۴۵۱,۰۰۲,۸۰۵,۲۱۵	۵,۶۲۲,۷۳۹,۹۰۴,۹۴۲	بانک مسکن
۳۰۵,۷۵۰,۷۲۴,۷۸۳	۳۰۵,۵۰۸,۱۹۱,۴۷۳	(۲۴۵,۲۳۳,۱۲۵)	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۹۸	۴,۰۰۰,۰۳۶,۸۳۷,۱۷۰	بانک توسعه تعاون
۱۳۳,۲۴۰,۳۴۷,۱۲۵	۲۷۴,۰۴۹,۰۴۷,۲۶۵	(۳۶۰,۵۲۲,۴۷۰)	۲۷۴,۴۰۹,۵۶۹,۷۳۵	۳,۰۵۳,۱۵۲,۴۴۹,۱۷۰	بانک دی
۹۶,۵۵۸,۳۵۲	۸,۶۴۸,۴۹۹	۰	۸,۶۴۸,۴۹۹	۸,۵۵۵,۰۸۷,۰۱۸	بانک خاورمیانه
۰	۱,۱۴۴,۰۶۹	۰	۱,۱۴۴,۰۶۹	۹۲,۱۳۷,۶۸۲	بانک صادرات
۰	۱۸۷,۴۶۲	۰	۱۸۷,۴۶۲	۱۴,۷۴۷,۲۱۲	موسسه اعتباری ملل
۳۱۲,۳۴۵,۴۵۷,۱۴۹	۱۰۸,۱۴۳	۰	۱۰۸,۱۴۳	۱۲,۳۲۷,۶۹۵,۵۲۵	بانک پاسارگاد
۲۹۶,۳۳۸,۸۹۷,۹۹۲	۱۵,۲۸۴	۰	۱۵,۲۸۴	۵,۵۱۳,۰۶۴	بانک پارسیان
۱۶,۱۶۶	۱۱,۴۷۸	۰	۱۱,۴۷۸	۷۲۹,۶۶۳	بانک سامان
۱۵۳,۷۹۷,۵۷۶,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملی
۱,۰۲۲,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	بانک صادرات
۱۴,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	بانک اقتصاد نوین
۸,۹۷۰	۰	۰	۰	۰	بانک کشاورزی
۲,۰۸۸,۱۹۸,۴۸۹,۸۶۹	۳,۳۸۵,۲۶۶,۸۹۴,۶۲۷	(۵,۴۰۱,۷۵۹,۴۰۲)	۳,۳۹۰,۶۶۸,۶۵۴,۰۲۹	۵۱,۳۶۶,۶۷۶,۳۶۳,۹۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۲-۱ درآمد تنزیل سود سپرده بانکی	۳,۸۳۴,۹۳۷,۶۸۳	۱۲۶,۶۴۰,۱۵۹
تعدیل کارمزد کارگزاری	۸۰,۰۹۱,۱۱۹	-
درآمد تنزیل سود سهام	-	۵,۶۳۵,۶۵۷,۲۶۹
سایر درآمدها	-	(۱۹۴,۷۶۹)
جمع	۳,۹۱۵,۰۲۸,۸۰۲	۵,۷۶۲,۱۰۲,۶۵۹

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 یا 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 شده
شرکت تامین سرمایه امین	ندارد	اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۳۸,۹۷۴,۳۸۰	۱۹	۳۵.۸
شرکت سیدگردان آروین	ندارد	اوراق مشارکت مرحله س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴	۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۴۱,۰۷۶,۴۹۹	۱۸	۳۷.۰
شرکت تامین سرمایه دانش بنیان تمدن	ندارد	اوراق مشارکت مرحله تولیدی اشجع باتری ۰۷۰۴۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۱۳,۰۸۱,۷۵۲	۲۳	۳۸.۹۵
شرکت تامین سرمایه دانش بنیان تمدن	ندارد	اوراق مشارکت مرحله کارون-تمدن ۰۷۰۵۲۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۹,۹۰۶,۹۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۱۱,۷۳۱,۷۶۶	۲۳	۳۹.۱۵
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	ندارد	اوراق مرحله عام دولت ۱۷۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۳۳,۶۶۵,۱۸۰	۲۳	۳۴.۰
شرکت تامین سرمایه دانش بنیان تمدن	ندارد	اوراق سلف موازی کامیونت بهمن دیزل	۱,۸۳۳,۶۵۶	۵,۰۰۰,۰۸۳,۸۵۹,۷۲۸	۷۴,۷۷۲,۰۷۹,۹۷۷	۳۰	۳۸.۹۵
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	ندارد	اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۲۲۵	۱,۳۶۴,۴۱۴	۱,۳۶۴,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۳۶,۳۸۹,۴۰۴	۲۳	۳۶.۴
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	ندارد	اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۲۲۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۱۸,۹۴۳,۲۴۰	۲۳	۳۷
صندوق بازارگردانی تاک دانا	ندارد	صکوک مرحله کگل ۳-۰۰۸۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۸,۴۱۸,۱۵۰	۲۳	۴۰
وزارت اقتصاد	ندارد	مرحله عام دولت ۲۵۷-ش-خ ۰۶۰۸۲۵	۱۳,۵۵۷,۷۱۵	۱۳,۱۸۵,۰۱۳,۴۱۴,۶۵۰	۲۶۲,۴۳۱,۹۴۲,۴۱۸	۲۳	۳۷.۰۳
صندوق بازارگردانی تاک دانا	ندارد	صکوک مرحله کهمدا ۳-۸۶-ش-خ ۰۲۳	۳,۳۹۰,۶۸۷	۳,۱۰۵,۶۹۹,۷۵۷,۶۵۰	-	۲۳	۴۰

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴۹,۰۵۵,۵۳۲,۹۸۳	۱۷۵,۹۹۸,۱۰۲,۹۷۸	مدیر
۹۹۳,۶۹۸,۵۸۳	۹۹۳,۶۹۸,۵۸۳	متولی
۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱	۸۹۶,۸۷۶,۶۵۵	حسابرس
۵۰,۶۰۹,۷۷۹,۴۸۷	۱۷۷,۸۸۸,۶۷۸,۲۱۶	جمع

۲۵- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۵,۰۴۳,۷۰۵,۳۳۵	۸,۵۱۳,۰۱۶,۲۳۴	هزینه نرم افزار
۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹	۱,۳۰۹,۵۲۳,۷۷۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۷۸,۸۴۰,۶۹۵	۱,۷۳۳,۷۲۶,۱۰۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۸,۳۶۱,۱۷۹	۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷,۲۳۲,۲۷۷,۰۵۸	۱۱,۵۵۶,۲۶۶,۱۱۰	جمع

۲۶- تعديلات

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲,۴۵۷,۶۳۴,۵۶۱,۳۳۳	۹,۵۱۶,۹۰۴,۷۴۴,۶۵۷	تعديلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱,۳۲۶,۷۷۷,۸۳۴,۱۶۴)	(۷,۴۸۵,۴۴۲,۷۵۶,۰۰۰)	تعديلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۱,۱۳۰,۸۵۶,۷۲۷,۱۶۹	۲,۰۳۱,۴۶۱,۹۸۸,۶۵۷	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۷- سود تقسیمی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱,۰۶۵,۰۳۳,۰۹۰,۱۴۴	۲,۶۷۵,۶۷۲,۱۹۸,۳۴۲	سود فروردین ماه
۱,۰۷۶,۶۷۴,۰۱۱,۵۶۶	۲,۴۹۷,۱۵۰,۳۵۱,۵۴۸	سود اردیبهشت ماه
۱,۰۵۱,۲۸۴,۴۷۸,۴۵۲	۲,۵۴۹,۴۴۹,۲۳۴,۱۲۴	سود خرداد ماه
۳,۱۹۲,۹۹۱,۵۸۰,۱۶۲	۷,۷۲۲,۲۷۱,۷۸۴,۰۱۴	جمع

۲۸- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتمکک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتمکک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰
	بانک رفاه کارگران	سهامدار عمده	ممتاز	۱۸,۰۰۰	۰,۰۰۲	ممتاز	۱۸,۰۰۰	۰,۰۰۲
	سحب آقامیرزاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰	عادی	۲۰	۰
	مهرداد جهانی بهمنیری		عادی	۲۱	۰	عادی	۰	۰
	سید سعید حسینی		عادی	۲۱	۰	عادی	۰	۰
	علیرضا کاووسی (سابق)		عادی	۲۱	۰	عادی	۲۱	۰
	فاطمه طائی نونی (سابق)		عادی	۲۰	۰	عادی	۲۰	۰
			عادی			عادی		
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رفاه فراژان هدف	سهامدار وابسته به	عادی	۴۵,۶۳۰	۰,۰۰۵	عادی	۱,۲۳۸,۸۷۰	۱,۰۴۳
	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس	سهامدار عمده	عادی	۳,۱۰۱	۰	عادی	۰	۰,۰۰۰
جمع			-	۶۸,۸۳۴	۰,۰۰۷۶	-	۱,۲۵۸,۹۳۱	۲,۰۰۱

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
					ریال
بانک رفاه کارگران	موسس صندوق	ضامن صندوق	۰	طی سال مالی	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۷۵,۹۹۸,۱۰۲,۹۷۸	طی سال مالی	(۳۵۳,۷۷۸,۶۸۷,۳۱۷)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی فنی) مشاور سرمایه گذاری نگین نوید (متولی فعلی)	متولی	کارمزد ارکان	۸۳۳,۴۲۴,۶۱۸	طی سال مالی	(۱,۲۲۳,۴۲۴,۵۹۹)
			۱۶۰,۲۷۳,۹۶۰		(۱۶۰,۲۷۳,۹۶۵)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۹۶,۸۷۶,۶۵۵	طی سال مالی	(۳,۳۳۹,۵۳۹,۳۵۵)
صندوق گنجینه رفاه	صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۰	طی سال مالی	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
				طی سال مالی	۰

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