



صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

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



صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۳۰۰۲۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف . اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۸	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا جمیجانی	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید (سهامی خاص)

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان شاه ولی، پلاک ۲/۲

E-mail: info@refahbroker.ir

Website: nrfund.ir

نمابر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۰۰۰

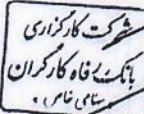
صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

بادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	دارایی ها:
۵	۲,۱۶۴,۳۸۹,۳۳۹,۰۳۵	۱,۸۴۲,۳۹۹,۴۱۷,۸۹۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۸,۲۱۲,۴۰۰,۴۳۹,۲۶۸	۳۶,۹۹۵,۱۲۱,۷۲۰,۰۸۲	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۸۴,۲۸۴,۸۷۵,۸۰۶,۷۳۴	۶۰,۱۷۵,۹۰۹,۰۳۲,۶۴۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱۵,۰۰۵,۸۸۵,۰۲۹,۰۹۳	۱۱,۱۵۷,۰۰۵,۹۶۲,۶۴۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹	۳۷۱,۳۵۸,۸۰۲,۸۵۱	۴۴۰,۷۷۶,۵۰۷,۵۸۵	حسابهای دریافتنی
۱۰	۱۳,۹۹۱,۲۳۷	۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	موجودی نقد
۱۱	۳,۸۰۷,۶۴۵,۰۴۰	.	سایر دارایی ها
۱۲	۲,۸۸۳,۶۰۱,۵۸۶	۴,۲۱۱,۱۶۸,۳۵۹	جاری کارگزاران
	۱۳۰,۰۴۵,۶۱۴,۶۵۴,۸۴۴	۱۱۰,۶۱۶,۳۳۳,۳۶۳,۸۶۶	جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۳	۴۳۰,۵۲۰,۰۰۱,۷۴۲	۲۷۲,۶۸۳,۸۲۵,۸۴۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۴	۲,۹۶۱,۹۸۱,۹۱۱,۹۴۷	۳۹۰,۲۳۵,۷۵۱,۴۶۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۵	۵,۴۰۲,۱۴۳,۸۱۹,۸۱۳	۲,۹۴۶,۰۵۸,۸۹۸,۹۴۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶	۲,۰۰۱,۴۰۵,۶۰۵,۴۸۰	۲,۴۹۸,۹۳۷,۸۲۶,۸۵۰	پیش دریافت ها
	۱۰,۷۹۶,۰۵۱,۳۳۸,۹۸۲	۶,۱۰۷,۹۱۶,۳۰۳,۰۹۷	جمع بدهی ها
۱۷	۱۱۹,۲۴۹,۵۶۲,۳۱۵,۸۶۲	۱۰۴,۵۰۸,۴۱۷,۰۶۰,۷۶۹	خالص دارایی ها
	۱,۲۰۰,۳۳۷	۱,۲۰۳,۷۵۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	تکاملنده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	
		مشاور سرمایه گذاری نگین نوید (سهامی خاص)	
		شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
	ریال	ریال	
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۴۶۱,۵۰۰,۱۲۰,۷۰۵	۱,۰۵۵,۷۹۳,۹۹۹,۸۲۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۲۴۲,۰۰۷,۶۰۸,۲۳۸)	(۱,۹۰۷,۷۷۶,۶۴۵,۱۵۸)
سود سهام	۲۰	۵۸,۳۱۰,۳۴۶,۵۷۰	۱۰۲,۲۴۶,۱۸۲,۹۹۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۶,۸۳۱,۶۵۳,۱۴۶,۲۷۱	۱۶,۲۶۸,۷۱۲,۷۸۴,۵۳۴
سایر درآمدها	۲۲	۶,۱۵۴,۰۷۴,۹۲۲	۶,۷۸۱,۸۸۹,۳۶۳
جمع درآمدها		۷,۱۱۵,۵۳۰,۰۸۰,۲۳۰	۱۵,۵۲۵,۷۵۹,۲۱۱,۵۵۱
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۱۱۵,۰۰۱,۷۷۸,۶۹۶)	(۳۶۹,۳۰۶,۹۷۰,۴۵۵)
سایر هزینه ها	۲۵	(۱۷,۲۸۲,۲۸۲,۰۹۳)	(۲۴,۷۲۴,۰۹۹,۶۰۵)
جمع هزینه ها		(۱۳۲,۲۸۴,۰۶۰,۷۸۹)	(۳۹۴,۰۳۱,۰۷۰,۰۶۰)
سود خالص		۶,۹۸۳,۲۴۶,۰۱۹,۵۴۱	۱۵,۱۳۱,۷۲۸,۱۴۱,۴۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۳.۲۲٪		۱۳.۰۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۹.۹۳٪		۳۱.۴۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
	تعداد	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۸۶,۸۱۸,۴۹۰	۱۰۴,۵۰۸,۴۱۷,۰۶۰,۷۶۹	۴۱,۳۸۱,۶۳۱,۴۸۳,۹۵۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۱,۰۰۰,۴۸۱	۷۱,۰۰۰,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۹۹,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۸,۴۷۲,۲۲۷)	(۵۸,۴۷۲,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۹۳,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱۵,۱۳۱,۷۲۸,۱۴۱,۴۹۱	۶,۹۸۳,۲۴۶,۰۱۹,۵۴۱
تعدیلات	-	۲,۷۲۴,۶۱۹,۷۴۴,۷۲۶	۵,۱۶۴,۵۶۱,۰۰۸,۰۹۰
سود تقسیمی	-	(۱۵,۶۴۳,۴۵۵,۶۳۱,۱۲۴)	(۷,۳۶۸,۶۶۸,۳۸۸,۸۲۰)
خالص دارایی های پایان دوره	۹۹,۳۴۶,۷۴۴	۱۱۹,۳۴۹,۵۶۳,۳۱۵,۸۶۳	۷۰,۵۶۷,۱۳۵,۲۲۲,۷۶۵

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال :	میانگین موزون وجوه استفاده شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال
ارکان صندوق	شخص حقوقی
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید

مشاور
سرمایه گذاری
فنی و
(سهلی خاص)

شماره ثبت: ۶۷۶۲۱۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

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

- هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه گذاری «صندوق های سرمایه گذاری»
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروش که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.
- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می کند باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند دارای خصوصیات زیر باشند:
- حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد
- بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه گذاری بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار از متوسط بازدهی اوراق بهادار که در مالکیت صندوق است کمتر نباشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده که مطابق با ماده (۵۷) اساسنامه قابل تمدید می باشد. ضمناً عطف به صورتجلسه مجمع مورخ 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 دامن غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲/۲ شرکت کارگزاری بانک رفاه طبقه اول واقع شده است.

۲-۱- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 فخر 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه‌گذاری 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 و نیم 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 ۵,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود .								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ 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) ۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه (۲) ۲۴۴,۸۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۴۰,۸۰۰ 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 ۳۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۴</td></tr> <tr> <td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب	از صفر تا ۳۰۰۰۰	۰.۰۰۰۴	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۲۴	بالای ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳
ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب								
از صفر تا ۳۰۰۰۰	۰.۰۰۰۴								
از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۲۴								
بالای ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳								
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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 تأمین 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 $\frac{20}{252} (1\%)$ 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 $\frac{20}{252} (2\%)$ است. صندوق روزانه برای تک تک سهام موجود در پرتفوی صندوق مانده 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 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 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
	ریال	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷۱,۵۶۴,۲۱۲,۷۹۲	۱۷۱,۵۶۴,۲۱۲,۷۹۲	۵۹۸,۸۵۴,۷۹۰,۴۰۰	۰.۴۶	۳۴۹,۹۷۹,۶۲۹,۷۹۳	۳۴۹,۹۷۹,۶۲۹,۷۹۳	۵۴۱,۱۱۴,۵۹۹,۱۰۰	۰.۴۹
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۵۸,۸۶۳,۲۳۸,۵۸۸	۱۵۸,۸۶۳,۲۳۸,۵۸۸	۵۸۳,۲۶۰,۶۶۵,۷۹۶	۰.۴۵	۱۸۰,۵۱۸,۲۲۸,۰۶۸	۱۸۰,۵۱۸,۲۲۸,۰۶۸	۵۰۴,۸۳۳,۳۶۸,۴۰۴	۰.۴۶
محصولات شیمیایی	۲۹,۹۰۹,۳۳۰,۰۶۵	۲۹,۹۰۹,۳۳۰,۰۶۵	۴۵۷,۷۱۲,۸۴۷,۶۷۸	۰.۳۵	۴۰,۲۹۶,۸۴۵,۹۱۵	۴۰,۲۹۶,۸۴۵,۹۱۵	۶۵۹,۱۰۹,۹۲۶,۷۲۹	۰.۶۰
مواد و محصولات دارویی	۴۰,۵۴۷,۷۶۰,۶۶۰	۴۰,۵۴۷,۷۶۰,۶۶۰	۳۵۷,۷۷۷,۱۳۷,۶۱۴	۰.۳۷۵	.	.	.	.
فلزات اساسی	۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷	۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷	۱۳۹,۳۰۵,۳۲۱,۷۰۱	۰.۱۰۷	۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷	۴۳,۳۲۰,۲۴۴,۶۸۷	۱۱۱,۳۷۳,۳۳۰,۵۸۶	.
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸	۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸	۱۹,۳۰۹,۰۱۸,۵۲۹	۰.۰۱۵	۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸	۲۱,۴۳۲,۴۱۷,۸۷۸	۱۸,۳۰۹,۴۳۵,۴۹۹	۰.۰۲
زراعت و خدمات وابسته	۳,۸۰۱,۴۴۸,۵۹۲	۳,۸۰۱,۴۴۸,۵۹۲	۸,۱۶۹,۵۵۷,۳۶۷	۰.۰۰۶	۷,۶۰۲,۸۹۷,۱۶۸	۷,۶۰۲,۸۹۷,۱۶۸	۷,۷۵۸,۷۵۷,۵۸۰	۰.۰۱
جمع کل	۸۳۴,۳۶۸,۵۰۰,۲۰۲	۸۳۴,۳۶۸,۵۰۰,۲۰۲	۲,۱۶۴,۳۸۹,۳۳۹,۰۳۵	۱.۶۶	۶۴۳,۱۵۰,۲۶۳,۵۰۹	۶۴۳,۱۵۰,۲۶۳,۵۰۹	۱,۸۴۳,۳۹۹,۴۱۷,۸۹۸	۱.۶۷

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

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۹.۶۲	۱۰,۶۴۴,۸۱۴,۸۹۲,۳۶۱	۱۰.۲۳	۱۳,۳۰۹,۳۰۴,۷۰۷,۵۴۱	بانک رفاه
۴.۹۴	۵,۴۶۹,۷۳۱,۴۲۴,۴۹۱	۸.۰۴	۱۰,۴۵۱,۲۹۴,۶۳۸,۰۱۶	بانک تجارت
۳.۶۲	۴,۰۰۰,۶۶۱,۵۵۹,۹۲۹	۲.۳۲	۳,۰۱۷,۱۲۲,۰۸۶,۷۱۰	بانک توسعه تعاون
۰.۰۰	۱۵,۱۸۹,۷۵۰	۰.۷۷	۱,۰۰۰,۰۴۰,۱۸۶,۰۷۸	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰	۵۲۰,۸۲۱,۲۳۷	۰.۲۲	۲۸۸,۵۸۹,۳۷۲,۸۵۵	بانک خاورمیانه
۰.۰۰	۹۲,۲۵۳,۶۱۳	۰.۰۷	۹۶,۴۴۴,۲۷۸,۷۸۲	بانک صادرات
۴	۴,۰۵۵,۸۹۲,۰۳۵,۹۵۹	۰.۰۲	۲۷,۳۱۳,۴۲۸,۱۶۸	بانک دی
۰	۶,۶۷۴,۵۷۶	۰.۰۱	۱۲,۳۱۵,۳۵۷,۹۱۶	بانک پاسارگاد
۵	۵,۶۸۱,۸۷۵,۶۴۴,۱۵۰	۰	۸,۴۸۸,۸۰۵,۲۷۲	بانک مسکن
۶	۷,۱۴۱,۴۹۹,۴۰۶,۲۰۴	۰	۱,۴۷۹,۶۷۴,۰۴۳	بانک ملت
۰	۸,۰۱۷,۷۸۰	۰	۳,۹۷۹,۳۹۱	بانک پارسیان
۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۰	۲,۹۹۵,۰۰۰	بانک ملی
۰	۴۵۰,۲۳۹	۰	۴۵۰,۲۳۹	بانک کشاورزی
۰	۳۷۶,۶۰۸	۰	۳۷۶,۶۰۸	بانک اقتصاد نوین
۰	۱,۳۴۸,۱۸۵	۰	۱۰۲,۷۴۹	بانک سامان
۳۳.۴۴	۳۶,۹۹۵,۱۲۱,۷۲۰,۰۸۲	۲۱.۶۹	۲۸,۲۱۲,۴۰۰,۴۳۹,۲۶۸	جمع

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

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز یا قیمت تبدیل شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۲۳	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۲۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۶۶,۹۵۰,۱۳۰,۷۳۵
مراجعه عام دولت ۲۷۹ شخ ۸۰/۲۱/۸۰			
۰	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۹,۹۹۹,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۷,۶۹۷,۵۸۱,۷۳۶
تمام بانک ملت ۶۰/۳			
۲۳	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۳,۹۹۱,۰۴۳,۰۳۸
مراجعه عام دولت ۲۸۰ شخ ۸۰/۳۱/۸۰			
۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۷,۲۶۸,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۴,۹۰۷,۵۱۶,۳۵۵
مراجعه عام دولت ۲۴۵ شخ ۷۰/۸۱/۳۰			
۲۳	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۵,۶۸۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۵,۳۶۲,۰۹۶,۱۳۸
مراجعه عام دولت ۲۵۷ شخ ۶۰/۸۱/۲۵			
۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۴,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۶,۰۴۴,۵۵۱,۸۵۳
مراجعه کارون-تحدن ۷۰/۵۲			
۲۳	۱۴۰۸/۰۶/۰۳	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۸,۵۳۵,۵۸۷,۶۸۱
مراجعه عام دولت ۳۰۲ شخ ۸۰/۰۶/۰۳			
۲۳	۱۴۰۸/۰۵/۲۷	۴,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۸,۶۴۷,۴۴۷,۰۸۳
مراجعه عام دولت ۳۰۰ شخ ۸۰/۵۲۷			
۲۳	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۴,۰۳۰,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۸,۴۳۶,۹۷۸,۶۱۲
مراجعه عام دولت ۲۲۵ شخ ۶۰/۸۱/۴			
۲۳	۱۴۰۸/۰۷/۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۶۲۶,۸۷۵,۰۲۵
مراجعه عام دولت ۳۰۴ شخ ۸۰/۷۱/۱			
۲۳	۱۴۰۸/۰۶/۲۶	۳,۳۸۵,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۵,۵۸۰,۷۲۰,۷۱۴
صکوک مراجعه گنبد ۸۶/۳-ماهه ۲۳/۲۳			
۲۳	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۸,۰۷۵,۳۹۱,۳۰۱
صکوک اجاره آپارتمان ۸۳/۵-ماهه ۲۳/۲۳			
۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۵۰۱,۹۴۹,۳۰۰
مراجعه عام دولت ۱۷۹ شخ ۸۰/۴/۱۷			
جمع نقل به صفحه بند			
		۸۲,۹۰۴,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۷۰,۱۹۲,۳۲۸,۷۸۱

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد	خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	ریال	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ریال	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
درصد	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۰۰۰۰	۱۱۸۱۶۹۲۹۰۷۰۰۱۷	۲۸۰۴۷	۲۸۰۴۷	۶۲۰۳۷۲۴۸۲۱۵۲۶۵	۱۰۵۷۲۹۱۹۷۶۴۸۴	۶۱۰۷۰۱۹۲۰۲۳۸۰۷۸۱	۸۲۰۹۰۶۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱۰۹۶	۳۰۱۷۱۰۲۵۰۴۶۶۶۴۳	۱۰۷	۱۰۷	۲۰۳۳۵۰۸۸۳۳۱۱۷۲۹	۱۰۴۶۶۰۳۹۲۰۱۶۰	۲۰۱۳۰۴۲۷۹۴۹۰۵۹۹	۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷۰۰۵۳۱	۱۴۰۷۰۰۵۳۱	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۲۴-شخ ۰۷۰۵۳۱
۲	۲۰۰۱۶۶۲۶۷۵۵۰۳۴۱	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۹۹۹۰۹۲۲۷۹۴۶۷۰	۷۱۰۲۴۵۷۴۰۶۲۰	۱۰۹۲۸۰۴۷۰۵۴۰۵۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷۰۰۴۱۴	۱۴۰۷۰۰۴۱۴	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۲۶-شخ ۰۷۰۴۱۴
۱۸۵	۳۰۰۲۶۴۴۳۶۹۷۰۴۰۰	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۹۱۶۰۱۷۷۰۲۱۰۸۵۶	۱۱۷۰۵۵۷۷۱۸۵۶	۱۰۷۹۰۰۰۲۱۰۲۵۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۸۱۱۱۳۰	۱۴۰۸۱۱۱۳۰	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	صکوک مراجعه ککل ۸۱۱-۵۳۰هه ۳۳٪
۱۸۹	۲۰۰۸۹۰۹۵۰۶۸۱۰۸۰۰	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۸۹۵۰۰۹۱۹۳۵۰۰۰۰	۹۶۰۰۷۰۶۸۵۰۰۰۰	۱۰۷۹۰۰۰۲۱۰۲۵۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷۰۰۴۱۶	۱۴۰۷۰۰۴۱۶	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه تولیدی اشجع باتری ۰۷۰۴۱۶
۴۰۷۷	۵۰۲۸۰۰۹۷۷۶۰۸۰۵۳۳	۴۰۱	۴۰۱	۵۰۳۵۵۰۰۲۰۲۹۲۰۳۱	-	۵۰۳۵۵۰۰۲۰۲۹۲۰۳۱	۱۸۳۳۶۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۶۱۰۷۱۳۰	۱۴۰۶۱۰۷۱۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	سلف موازی کامیونت بهمن دیزل
۱۰۱۶	۱۰۲۸۰۰۰۸۶۰۷۳۴۰۵۹۶	-۰۹	-۰۹	۱۰۵۸۰۰۰۸۷۵۷۹۵۶	۳۰۰۱۲۹۰۶۸۳۷۵	۱۰۲۸۰۲۷۸۸۹۰۵۸۱	۱۰۳۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۶۱۰۵۲۴	۱۴۰۶۱۰۵۲۴	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۹۸-شخ ۰۶۰۵۲۴
-	-	-۰۷	-۰۷	۹۳۱۰۰۹۷۶۶۶۶۶	۹۷۰۲۴۵۰۲۱۰۱۸۶	۸۳۳۸۵۳۰۵۲۵۰۲۶۰	۱۰۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷۰۰۸۲۰	۱۴۰۷۰۰۸۲۰	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۴۶-شخ ۰۷۰۸۲۰
۰۸۴	۹۳۲۰۱۳۸۰۲۸۲۰۷۹۵	-۰۷	-۰۷	۹۵۱۵۲۰۰۱۵۲۰۴۱	۳۱۰۱۶۱۰۴۲۰۱۶۸	۹۳۸۳۵۸۰۶۸۹۸۷۳	۱۰۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۶۱۰۵۳۰	۱۴۰۶۱۰۵۳۰	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۰۲-شخ ۰۶۰۵۳۰
۰۶۸	۷۵۶۶۴۷۰۱۹۳۰۲۷۳	-۰۶	-۰۶	۷۵۵۳۳۲۳۷۰۵۵	۱۷۰۱۴۸۰۰۸۱۰۴۱۲	۷۶۸۳۱۵۳۵۵۶۴۳	۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۶۱۰۴۳۰	۱۴۰۶۱۰۴۳۰	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۰۱-شخ ۰۶۰۴۳۰
۰۵۷	۶۲۷۰۸۴۳۰۵۳۷۰۳۸۰	-۰۵	-۰۵	۶۲۲۰۵۱۰۰۷۸۹۰۵۵۶	۷۵۲۲۳۳۰۳۸۸	۶۶۵۳۶۸۰۵۹۰۶۸	۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۵۱۱۱۴	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۰۶-شخ ۰۵۱۱۱۴
۰۶۸	۷۵۲۰۷۱۵۸۸۰۰۳۸۵	-۰۵	-۰۵	۶۸۱۰۱۱۱۰۱۵۶۰۲۱۹	۳۴۵۴۸۴۰۰۰۰۶۹	۶۵۶۶۲۲۷۵۶۰۲۵۰	۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۰۰۷۲۴	۱۴۰۵۰۰۷۲۴	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۰۳۷	۴۰۴۰۷۸۱۰۰۱۳۰۵۸۰	-۰۳	-۰۳	۴۳۵۷۲۵۰۱۱۱۰۵۶۹	-	۴۳۵۷۲۵۰۱۱۱۰۵۶۹	۴۹۴۵۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۰۰۸۱۸	۱۴۰۵۰۰۸۱۸	-	-	-	-	استاذ خزانه ۳-بودجه ۲-۵۰۸۱۸-۰۵۰۸۱۸
۱۰۳۶	۱۰۵۰۶۰۶۴۰۰۹۲۰۳۳۴	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۵۲۰۷۱۸۳۱۰۰۵۴۰	-	۱۰۵۲۰۷۱۸۳۱۰۰۵۴۰	۴۷۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۱۱۰۸	۱۴۰۵۱۱۰۸	-	-	-	-	سلف موازی آرتا جوجه سیلان
۰۳۱	۳۳۹۰۳۳۲۶۳۲۰۳۵۴	-۰۳	-۰۳	۳۳۹۰۱۱۳۰۵۶۷۰۱۴۸	-	۳۳۹۰۱۱۳۰۵۶۷۰۱۴۸	۴۴۷۷۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۱۰۰۳۱	۱۴۰۵۱۰۰۳۱	-	-	-	-	استاذ خزانه ۳-بودجه ۲-۵۱۰۰۲۱-۰۵۱۰۰۲۱
۲۸۰۹۵	۳۲۰۳۱۰۵۵۳۰۷۲۷۰۵۳۱	۶۴۰۵۸	۶۴۰۵۸	۸۲۰۹۷۷۶۰۶۰۲۴۹۰۳۸۱	۲۰۵۴۴۰۸۹۸۰۶۲۹۰۸۱۸	۸۱۰۴۳۳۰۵۰۷۰۶۱۹۰۵۶۳	۱۰۰۸۳۱۸۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد						

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۸.۹۵	۳۲,۰۳۱,۵۵۳,۷۷۷,۵۳۱	۶۴.۵۸	۸۲,۹۷۷,۶۰۶,۳۴۹,۳۸۱	۳,۵۴۴,۸۹۸,۶۲۹,۸۱۸	۸۱,۴۳۲,۵۰۷,۶۱۹,۵۶۳	۱۰۱,۸۳۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰			جمع نقل از صفحه قبل
-	۳,۰۵۴,۴۲۰,۰۰۰,۳۱۷	-۰.۲۳	۲۹,۳۳۸,۲۵۷,۵۲۱	۲,۰۰۱,۶۴۵,۵۶۶	۲۹,۳۳۶,۵۶۰,۹۵۵	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۱	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۰۹ ش.خ ۰۵۰۸۲۱
-	۴,۲۸۵,۰۹۷,۸۱۹	-	۴,۰۲۵,۳۹۰,۳۲۴	۴۷,۴۴۹,۵۷۴	۳,۹۸۷,۴۹۰,۶۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۰۸ ش.خ ۰۶۰۷۱۴
-۰.۰۰	۴,۱۰۷,۰۳۲,۵۱۱	-	۴,۲۶۹,۸۸۷,۱۶۶	۱۳۲,۴۰۸,۱۴۴	۴,۱۳۷,۴۷۹,۰۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۷۱ ش.خ ۰۶۰۳۱۶
-۰.۰۰	۴,۶۲۷,۷۳۴,۸۲۲	-	۴,۸۲۶,۰۲۲,۴۴۲	۴۴۵,۵۸۵,۶۱۶	۴,۳۸۰,۲۳۳,۸۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۵۹ ش.خ ۰۵۰۸۱۱
-۰.۸۴	۹۱۳,۷۲۹,۸۳۲,۵۱۹	-	-	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
-۰.۸۸	۹۷۷,۸۳۳,۲۹۷,۹۵۶	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۷ ش.خ ۰۵۰۵۰۵۰
-۰.۰۰	۴,۶۷۵,۴۰۸,۸۸۵	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۵۸ ش.خ ۰۵۰۴۱۱
-۰.۳۰	۳۳,۶۴۱,۹۳۳,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۶۲ ش.خ ۰۵۰۳۲۹
۱.۷۱	۱,۸۸۶,۳۱۴,۴۰۹,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۷۳ ش.خ ۰۵۰۶۲۰
-۰.۰۰	۴,۸۲۴,۸۳۵,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۵ ش.خ ۰۵۰۳۲۴
۵.۴۳	۶,۰۰۴,۰۰۹,۹۳۲,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۲۴۵ ش.خ ۰۷۰۸۱۳
-۰.۹۵	۱,۰۴۶,۳۷۰,۴۱۷,۶۹۰	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۲۴۶ ش.خ ۰۷۰۸۲۰
۱۰.۸۹	۱۲,۰۴۹,۹۲۶,۳۸۸,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۲۵۷ ش.خ ۰۶۰۸۲۵
۴.۱۶	۴۶۰,۱۶۸,۵۱۹,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه کارون تمدن ۰۷۰۵۲۰
۵۴.۴۰	۶,۰۱۷۵,۹۰۰,۳۳,۶۹۱	۶۴.۸۱	۸۴,۷۸۴,۸۷۵,۸۰۶,۷۲۴	۳,۵۴۷,۵۲۶,۲۶۹,۷۱۸	۸۱,۷۲۷,۳۲۹,۵۲۷,۰۱۶	۱۰۲,۱۶۶,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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

علت تعدیل	خالصی ارزش بازار تعدیل شده	ریال	قیمت تعدیل شده	ریال	درصد	درصد تعدیلات	قیمت بازار	تعداد	تاریخ سر رسید اوراق	نماد اوراق	نام اوراق
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۶,۷۵۱,۳۶۸,۶۳۸,۴۳۳	۶۷۵,۱۵۳	(۱۰۰)	۷۵۰,۱۷۰	۹,۹۹۹,۷۶۱	۱۴۰۶۰۳۳۱	گرم بانک ملت ۶۰۳۳۱				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۶,۶۷۷,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۳۹۰	(۱۰۰)	۷۵۷,۱۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸۰۳۱۸	ازاد ۲۸۰۱۸				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۵,۳۹۹,۴۱۷,۸۶۹,۹۸۷	۲,۹۴۴,۶۱۹	(۱۰۰)	۳,۳۷۱,۷۹۹	۱,۸۳۳,۶۵۶	۱۴۰۶۰۷۳۰	عذیزل ۱۱				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۵,۱۶۷,۷۸۰,۴۹۷,۰۰۰	۷۱۱,۰۰۰	(۱۰۰)	۷۹۰,۰۰۰	۷,۳۶۸,۳۲۷	۱۴۰۷۰۸۱۳	ازاد ۳۴۵۱۳				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۴,۳۳۷,۷۱۵,۲۹۱,۳۲۸	۷۸۹,۲۸۲	(۱۰۰)	۸۷۶,۹۸۰	۵,۴۸۳,۱۰۴	۱۴۰۶۰۸۳۵	ازاد ۳۵۷۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۳,۹۳۸,۱۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۷۳,۹۰۰	(۱۰۰)	۹۷۱,۰۰۰	۴,۴۹۵,۰۰۰	۱۴۰۷۰۵۳۱	کارون ۷۰۱۱				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۳,۲۰۰,۱۷۷,۰۷۴,۸۹۶	۷۹۳,۹۴۴	(۱۰۰)	۸۸۲,۱۶۰	۴,۰۳۰,۷۴۴	۱۴۰۶۰۸۱۴	ازاد ۳۲۵۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲,۸۳۰,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۴۴۵	(۱۰۰)	۷۴۶,۰۵۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸۰۶۰۳	ازاد ۳۰۳۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲,۸۱۰,۱۷۵,۴۸۰,۰۰۰	۶۷۴,۷۱۲	(۱۰۰)	۷۴۹,۶۸۰	۴,۱۶۵,۰۰۰	۱۴۰۸۰۵۳۷	ازاد ۳۰۰۱۳۷				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲,۷۳۳,۹۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۹۷۷	(۷۹۶)	۷۳۹,۸۴۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸۰۷۱۱	ازاد ۳۰۴۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲,۷۰۷,۱۷۹,۲۹۰,۳۳۸	۷۹۹,۶۳۵	(۱۰۰)	۸۸۸,۴۷۲	۳,۳۸۵,۶۸۷	۱۴۰۸۰۶۲۶	صهمندا ۸۶۱				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲,۵۳۴,۸۷۴,۸۵۰,۰۰۰	۸۳۳,۰۳۰	(۱۰۰)	۹۳۶,۷۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰	۱۴۰۶۰۴۱۷	ازاد ۱۷۹۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲,۱۳۱,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۳۰	(۱۰۰)	۸۱۶,۷۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷۰۵۳۱	ازاد ۲۲۴۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲,۰۸۹,۲۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۴۰۴	(۱۰۰)	۷۷۳,۷۸۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸۰۳۱۱	صهمندا ۸۳۱				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۱,۹۳۹,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۱,۹۶۰	(۱۰۰)	۸۱۴,۴۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷۰۴۱۴	ازاد ۲۲۶۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷۰۴۱۶	اکویاتری ۷۱۰				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸۱۱۳۰	صگل ۸۱۱۱				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۱,۵۳۱,۸۲۸,۷۸۶,۴۱۰	۳,۲۰۲,۶۵۳	(۱۰۰)	۳,۵۵۸,۵۰۳	۴۷۸,۳۰۰	۱۴۰۵۱۱۰۸	عسبلان ۱				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۱,۱۲۸,۸۹۲,۷۳۵,۰۰۰	۸۱۵,۰۸۵	(۱۰۰)	۹۰۰,۵۶۵۰	۱,۳۸۵,۰۰۰	۱۴۰۶۰۵۲۴	ازاد ۱۹۸۱۳۵				
تخصیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۹۳۸,۸۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۳۷۰	(۱۰۰)	۸۹۹,۳۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۴۰۶۰۵۳۰	ازاد ۲۰۳۱۳۵				
جمع نقل به ضمیمه بعد											
۶۲,۳۸۸,۰۵۳,۶۰۳,۲۹۲											

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

علت تعدیل	خالص ارزش بازار تعدیل شده	قیمت تعدیل شده		درصد تعدیلات		قیمت بازار		تعداد	تاریخ سر رسید اوراق	نماد اوراق	نام اوراق
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۶۲,۳۸۸,۵۳۶,۳۲۲										جمع نقل از صفحه قبل
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۸۳۴,۳۰۷,۲۰۰,۰۰۰		۷۰۷,۰۴۰	(۱۰)	۷۸۵,۶۰۰		۱,۱۸۰,۰۰۰		۱۴۰۷/۰۸/۳۰	آراد ۳۴۶۱	مراجعه عام دولت ۲۴۶ ش.خ. ۰۷.۸۲۰
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۷۶۸,۶۳۳,۳۰۰,۰۰۰		۸۱۷,۶۹۵	(۱۰)	۹۰۸,۵۵۰		۹۴۰,۰۰۰		۱۴۰۶/۰۴/۳۰	آراد ۳۰۱۱	مراجعه عام دولت ۲۰۱ ش.خ. ۰۶.۴۳۰
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۶۶۵,۷۳۰,۳۵۰,۰۰۰		۸۶۴,۵۸۵	(۱۰)	۹۶۰,۶۵۰		۷۷۰,۰۰۰		۱۴۰۵/۱۱/۱۴	آراد ۳۰۶۱	مراجعه عام دولت ۲۰۶ ش.خ. ۰۵.۱۱۱۴
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰		۷۳۰,۰۰۰		۱۴۰۵/۰۷/۲۴	کیس ۰۵۱	مراجعه س. و توسعه کیس ۲۲۴ ش.خ. ۱۴.۵۰۷۲۴
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۴۲۵,۹۷۶,۷۳۶,۴۱۹		۸۶۱,۴۱۷	(۱۰)	۹۵۷,۱۳۰		۴۹۴,۵۰۷		۱۴۰۵/۰۸/۱۸	آخرا ۲۰۳۱۱	استاذ خزانه ۳ م بودجه ۰۲-۰۵.۸۱۸۰
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۳۶۳,۳۱۱,۱۱۷,۵۶۸		۸۱۱,۳۶۸	(۱۰)	۹۰۱,۵۲۰		۴۴۷,۷۷۶		۱۴۰۵/۱۰/۳۱	آخرا ۳۱۳۱۱	استاذ خزانه ۱۲ م بودجه ۰۲-۰۵.۲۱۰۰
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۲۹۳,۴۸۵,۶۰۰,۰۰۰		۸۸۶,۳۲۰	(۱۰)	۹۸۴,۸۰۰		۳۳۰,۰۰۰		۱۴۰۵/۰۸/۳۱	آراد ۲۰۹۱	مراجعه عام دولت ۲۰۵ ش.خ. ۰۵.۸۳۱۰
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۴,۳۸۲,۸۲۰,۰۰۰		۸۷۶,۵۶۴	(۱۰)	۹۷۳,۹۶۰		۵۰,۰۰۰		۱۴۰۵/۰۸/۱۱	آراد ۱۵۹۱	مراجعه عام دولت ۱۵۹ ش.خ. ۰۵.۸۱۱۰
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۴,۱۳۹,۷۳۰,۰۰۰		۸۳۷,۹۴۶	(۱۰)	۹۱۹,۹۴۰		۵۰,۰۰۰		۱۴۰۶/۰۳/۱۶	آراد ۱۷۱۱	مراجعه عام دولت ۱۷۱ ش.خ. ۰۶.۳۱۶۰
تشخیص مدیر صندوق و نگهداری تا سر رسید اوراق	۳,۹۸۹,۶۱۰,۰۰۰		۷۷۷,۹۲۳	(۱۰)	۸۸۶,۵۸۰		۵۰,۰۰۰		۱۴۰۶/۰۷/۱۴	آراد ۳۰۸۱	مراجعه عام دولت ۳۰۸ ش.خ. ۰۶.۷۱۴۰
	۶۶,۴۰۸,۰۱۰,۱۶۷,۳۷۹										جمع

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ارزش دفتری
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۹۰	۹۹۳,۲۴۱,۱۷۸,۸۷۸	۹۹۳,۲۴۱,۱۷۸,۸۷۸	۷۶۱,۳۷۰,۳۱۸,۳۲۲	۰.۹۴	۱,۲۱۶,۲۰۰,۹۴۳,۲۱۱	۷۶۱,۳۷۰,۳۱۸,۳۲۲	۳۷,۷۸۷,۰۰۰
۰.۶۳	۷۰۱,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۷۰۱,۵۹۰,۵۵۵,۷۹۲	۵۴۲,۳۷۷,۶۲۰,۲۵۰	۰.۵۹	۷۶۵,۳۲۰,۵۷۹,۶۲۸	۳۳۲,۶۱۳,۵۹۱,۲۲۰	۳۳,۷۸۴,۸۴۰
۰.۱۴	۱۵۱,۱۴۵,۵۶۳,۸۰۰	۱۵۱,۱۴۵,۵۶۳,۸۰۰	۹۳,۱۶۳,۳۸۰,۵۱۰	۰.۳۴	۳۱۶,۷۳۵,۸۱۸,۲۰۰	۹۳,۱۶۳,۳۸۰,۵۱۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۰.۶۸	۷۵۶,۹۵۸,۰۵۹,۰۰۰	۷۵۶,۹۵۸,۰۵۹,۰۰۰	۴۹۶,۹۴۵,۶۱۹,۳۲۵	۰.۸۰	۱,۰۳۸,۴۴۷,۳۶۶,۰۰۰	۴۹۶,۹۴۵,۶۱۹,۳۲۵	۷,۵۰۰,۰۰۰
۰.۲۹	۳۲۶,۱۳۰,۶۷۹,۰۲۲	۳۲۶,۱۳۰,۶۷۹,۰۲۲	۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶	۰.۵۱	۶۶۲,۹۴۵,۸۱۶,۴۶۷	۲۵۹,۴۵۵,۰۹۰,۱۰۶	۱۸,۲۱۲,۷۵۴
۰.۶۳	۶۹۵,۲۱۲,۳۲۵,۵۰۰	۶۹۵,۲۱۲,۳۲۵,۵۰۰	۶۰۱,۷۰۳,۷۹۶,۹۷۵	۱.۰۴	۱,۳۵۱,۴۷۶,۰۳۲,۹۱۵	۵۸۰,۳۱۵,۳۰۵,۴۲۸	۳۳,۷۵۵,۹۲۷
۰.۰۷	۷۲,۶۶۲,۴۹۱,۰۰۰	۷۲,۶۶۲,۴۹۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۳۲,۱۰۳,۱۷۶,۶۳۴	۱۱,۷۴۶,۰۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۴,۶۰۷
۰.۸۱	۸۹۵,۷۷۱,۹۸۲,۱۶۰	۸۹۵,۷۷۱,۹۸۲,۱۶۰	۳۸۳,۶۷۰,۸۵۳,۱۹۶	۰.۹۱	۱,۱۸۶,۱۰۵,۷۶۳,۰۴۰	۳۸۳,۶۷۰,۸۵۳,۱۹۶	۲۴,۹۰۰,۰۰۰
۰.۰۶	۶۹,۸۸۲,۸۹۶,۵۰۰	۶۹,۸۸۲,۸۹۶,۵۰۰	۵۱,۸۶۰,۰۸۷,۹۷۵	۰.۱۴	۱۷۸,۰۵۳,۵۳۲,۸۰۰	۷۰,۴۹۴,۸۲۹,۲۵۵	۶,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۹	۹۸,۶۲۳,۶۴۵,۰۰۰	۹۸,۶۲۳,۶۴۵,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۱۹۷,۱۲۵,۵۶۶,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۴	۴۸,۱۶۳,۹۶۷,۵۰۰	۴۸,۱۶۳,۹۶۷,۵۰۰	۵۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰۰,۰۲۴,۴۱۳,۵۰۰	۵۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱۷	۱۹۲,۸۱۵,۵۰۴,۰۰۰	۱۹۲,۸۱۵,۵۰۴,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۱	۳۹۹,۴۹۹,۰۳۴,۰۰۰	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۴	۴۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۵۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱۷	۱۸۶,۳۵۰,۴۰۶,۰۰۰	۱۸۶,۳۵۰,۴۰۶,۰۰۰	۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۲۸۳,۵۹۶,۳۲۵,۰۰۰	۱۵۰,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	.	.	.	۰.۰۵	۶۰,۴۹۵,۵۳۹,۵۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۴.۷۳	۵,۲۳۰,۵۳۹,۲۵۱,۱۵۲	۳,۸۴۱,۴۰۰,۷۶۶,۵۵۹	۳,۸۴۱,۴۰۰,۵۷۲,۲۷۲	۶.۰۳	۷,۸۴۱,۰۹۸,۹۷۹,۱۰۵	۳,۵۹۰,۶۳۰,۰۵۷,۲۷۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۰۶/۳۱				نام صندوق
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	ریال	ارزش دفتری	تعداد	
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	نوع صندوق	
۴.۷۳	۵,۳۳۰,۵۳۹,۲۵۱,۱۵۲	۳,۸۴۱,۴۰۰,۷۶۶,۵۵۹	۳,۸۴۱,۴۰۰,۷۶۶,۵۵۹	۶.۰۳	۷,۸۴۱,۰۹۸,۹۷۹,۱۰۵	۳,۵۹۰,۶۳۰,۵۷۰,۲۷۲	-	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۰۰	.	.	.	۰.۰۵	۶۶,۵۷۶,۵۲۱,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س آینده نگریاگوس
۰.۰۰	.	.	.	۰.۰۲	۳۰,۷۰۲,۲۱۹,۸۰۰	۳۰,۶۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع کارآمد-بخشی
.	۴۵۳,۳۸۱,۷۹۱,۵۳۵	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۶۲۵	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۶۲۵	۰.۶۸	۸۸۲,۱۰۴,۴۰۹,۱۰۰	۲۵۹,۹۹۹,۴۳۶,۶۲۵	۳۶۴,۵۱۵	صندوق صبا
۱	۶۳۶,۶۶۸,۹۷۹,۷۷۵	۳۰۲,۶۹۵,۰۰۱۲,۷۵۴	۳۰۲,۶۹۵,۰۰۱۲,۷۵۴	۰.۹۳	۱,۲۰۵,۸۹۷,۳۶۲,۲۲۵	۳۰۲,۶۹۵,۰۰۱۲,۷۵۴	۴۴۰,۳۲۵	صندوق توسعه تعاون
۰.۷۰	۷۷۰,۰۹۱,۹۱۶,۶۸۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۱.۱۴	۱,۴۷۶,۱۲۳,۷۰۸,۰۸۰	۳۸۶,۹۱۰,۵۱۳,۳۳۷	۴۵۹,۴۷۰	صندوق گنجینه رفاه
۳۰.۹	۳,۴۱۶,۹۵۷,۶۴۰,۴۳۶	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۳,۶۹۴	۲.۶۹	۳,۵۰۳,۳۸۱,۸۲۹,۷۸۳	۲,۶۱۶,۷۵۶,۳۰۱,۲۳۰	۱۴۷,۲۹۹,۳۸۵	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی
۰.۲۳	۲۵۵,۱۴۶,۹۴۷,۴۷۰	۱۷۵,۵۳۳,۴۴۹,۹۹۳	۱۷۵,۵۳۳,۴۴۹,۹۹۳	.	.	.	-	صندوق س هفتی بخش اگل-س
۰.۱۴	۱۴۹,۵۸۳,۱۶۵,۶۰۰	۱۱۷,۹۸۴,۸۶۷,۵۸۵	۱۱۷,۹۸۴,۸۶۷,۵۸۵	.	.	.	-	صندوق س شاخصی آرام ملیند
۰.۲۳	۲۴۴,۵۳۶,۳۷۰,۰۰۰	۲۱۵,۷۸۵,۳۴۰,۷۴۵	۲۱۵,۷۸۵,۳۴۰,۷۴۵	.	.	.	-	صندوق س بخشی داریوش-ب
۱۰۰.۹	۱۱,۱۵۷,۰۰۵,۵۶۲,۶۴۸	۸,۲۰۰,۳۰۸,۴۶۱,۲۹۲	۸,۲۰۰,۳۰۸,۴۶۱,۲۹۲	۱۱.۵۴	۱۵,۰۰۵,۸۸۵,۰۴۹,۰۹۳	۷,۳۳۷,۱۷۰,۸۲۱,۲۱۸		جمع

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

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۴۰,۷۷۶,۵۰۷,۵۸۵	۳۰۲,۷۱۳,۰۴۲,۹۶۶	(۴,۹۱۳,۸۸۵,۱۱۱)	متغیر	۳۰۷,۶۲۶,۹۲۸,۰۷۷
۰	۶۸,۶۴۵,۷۵۹,۸۸۵	(۲,۹۶۱,۲۶۶,۷۱۵)	۲۵	۷۱,۶۰۷,۰۲۶,۶۰۰
۴۴۰,۷۷۶,۵۰۷,۵۸۵	۳۷۱,۳۵۸,۸۰۲,۸۵۱	(۷,۸۷۵,۱۵۱,۸۲۶)		۳۷۹,۲۳۳,۹۵۴,۶۷۷

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	۱۳,۹۹۱,۲۳۷
۹۰۹,۵۵۴,۶۵۳	۱۳,۹۹۱,۲۳۷

رفاه - جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲

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.

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۵۷,۷۰۳,۱۶۴	(۲,۷۴۲,۲۹۶,۸۳۶)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۰۴۹,۹۴۱,۸۷۶	(۵۰,۰۵۸,۱۲۴)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳,۸۰۷,۶۴۵,۰۴۰	(۲,۷۹۲,۳۵۴,۹۶۰)	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مخارج رتبه بندی

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
بد (بس) - ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۰۸	(۱,۱۵۴,۶۳۵,۰۶۰)	۵۷۷,۳۱۸,۱۸۴	۵۷۷,۳۱۸,۱۸۴
۲۲,۰۴۸,۴۲۰	(۱۸۹,۸۲۹,۰۶۸,۲۴۰)	۱۸۹,۸۳۹,۵۲۳,۳۹۱	۱۱,۵۹۳,۲۶۹
۲,۸۶۱,۵۵۱,۸۵۸	(۴۳,۹۳۰,۱۴۵,۹۱۵,۹۸۴)	۴۳,۹۲۹,۳۸۵,۲۱۰,۹۳۶	۳,۶۲۲,۲۵۶,۹۰۶
۲,۸۸۳,۶۰۱,۵۸۶	(۴۴,۱۲۱,۲۹۹,۶۱۹,۲۸۴)	۴۴,۱۱۹,۸۰۲,۰۵۲,۵۱۱	۴,۲۱۱,۱۶۸,۳۵۹

شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
شرکت کارگزاری بانک مسکن
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۱,۳۲۱,۶۳۵,۵۳۰	۴۰۹,۵۷۳,۷۴۹,۶۴۳	مدیر
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	ضامن
۱,۲۴۵,۸۶۲,۹۵۴	۱,۱۶۶,۴۲۸,۳۱۵	متولی
۲,۴۴۲,۶۵۲,۸۸۰	۲,۱۰۶,۱۳۹,۳۰۴	حسابرس
۲۷۲,۶۸۳,۸۲۵,۸۴۴	۴۳۰,۵۲۰,۰۰۱,۷۴۲	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰,۸۶۱,۷۹۲,۷۷۶	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۸۶,۳۷۸,۹۶۲,۰۶۱	۲,۹۳۴,۱۲۹,۳۱۵,۴۴۷	۱۴-۲	سود واحدهای صندوق
۵,۸۲۱,۷۷۹,۷۱۷	۱۴,۸۵۲,۵۹۶,۵۰۰	۱۴-۲	حساب مسدود ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۶۵,۰۷۶,۰۱۷,۶۳۳	.		بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۳	سایر واریزی های نامشخص
۵۷,۳۰۱,۸۲۲	.		بابت تمه واحدهای سرمایه گذاری
۹,۸۹۷,۴۵۳	.		بدهی بابت رد درخواست صدور
۲۹۰,۲۳۵,۷۵۱,۴۶۲	۲,۹۶۱,۹۸۱,۹۱۱,۹۴۷		جمع

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

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

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

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۹۲۴,۱۳۹,۶۱۹,۳۸۵	۵,۳۸۰,۷۳۱,۴۸۷,۱۰۶	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره تصفیه
۱۰,۶۶۵,۵۴۹,۵۵۶	۱۰,۱۴۸,۶۰۲,۷۰۷		ذخیره هزینه نرم افزار
۳,۷۳۰,۰۰۰	۳,۷۳۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه رتبه بندی
۲,۹۴۶,۰۵۸,۸۹۸,۹۴۱	۵,۴۰۲,۱۴۳,۸۱۹,۸۱۳		

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			۲,۹۲۴,۱۳۹,۶۱۹,۳۸۵

ذخیره تغییر ارزش سهام

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳,۰۷۲,۰۲۵,۶۲۰	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹
۵۱,۴۵۸,۹۲۳,۵۰۱	۶,۱۲۶,۰۶۲,۲۹۶	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مربای س. و توسعه کیش ۱۴۰۵/۰۷/۲۴
۲۸۵,۷۴۳,۱۱۸,۲۴۸	۲۰۴,۱۶۵,۲۲۱,۸۷۸	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مربای تولیدی اشجع باتری ۰۷/۰۴/۱۶
۸۰۸,۷۵۴,۹۱۳,۲۳۴	۶۳۷,۷۶۱,۰۱۷,۳۶۹	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مربای کارون-تمدن ۰۷/۰۵/۲۰
۱۰۷,۷۱۳,۱۴۷,۶۳۵	۶۶,۱۹۸,۷۰۵,۴۸۵	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مربای عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶/۰۴/۱۷
۶۱۶,۵۹۸,۷۴۶,۵۴۳	۴۱۶,۱۲۲,۸۷۹,۹۳۸	پیش دریافت سود اوراق سلف موازی کامیونیت بهمن دیزل
۱۹۱,۵۵۱,۵۸۱,۸۵۰	۱۶۶,۶۱۳,۴۸۰,۱۰۰	پیش دریافت سود اوراق صکوک مربای کگل ۰۸/۰۱/۳۰
۱۱۸,۴۱۳,۵۶۴,۵۹۶	۸۱,۵۹۵,۹۰۱,۷۰۶	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مربای عام دولت ۲۲۵ (ازاد ۲۲۵)
۲۷۳,۳۸۱,۰۵۶,۷۶۰	۲۱۲,۹۵۶,۳۳۰,۸۶۰	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مربای عام دولت ۲۲۶ (ازاد ۲۲۶)
.	۱۹۵,۸۱۵,۳۲۰,۸۵۲	پیش دریافت سود اوراق (صکوک مربای کهمداد ۸۶-۳ ماهه ۲۳٪ نرخ: ۲۳)
۲,۲۵۰,۷۴۸,۸۶۳	۱۴,۰۵۰,۶۸۴,۹۹۶	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲,۴۹۸,۹۳۷,۸۲۶,۸۵۰	۲,۰۰۱,۴۰۵,۶۰۵,۴۸۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۴,۴۸۴,۳۴۱,۹۰۸,۷۹۱	۸۶,۷۹۸,۴۹۰	۱۱۹,۲۲۵,۵۵۶,۵۷۷,۷۴۲	۹۹,۳۲۶,۷۴۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۷۵,۱۵۱,۹۷۸	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۶,۷۳۸,۱۲۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۴,۵۰۸,۴۱۷,۰۶۰,۷۶۹	۸۶,۸۱۸,۴۹۰	۱۱۹,۲۴۹,۵۶۳,۳۱۵,۸۶۲	۹۹,۳۴۶,۷۴۴	

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۳,۷۷۷,۹۰۶,۹۳۹	۱۱,۷۲۳,۲۹۶,۳۰۷	۱۸-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۸۹۳,۸۰۴,۹۱۸,۰۲۱	۴۵۰,۷۷۶,۵۶۰,۵۷۷	۱۸-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۹۸,۲۱۱,۱۷۴,۸۶۲	(۹۹۹,۷۳۶,۱۷۹)	۱۸-۳	سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۵۵,۷۹۳,۹۹۹,۸۲۲	۴۶۱,۵۰۰,۱۲۰,۷۰۵		

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۷,۵۱۰,۷۲۱,۱۶۴	(۱,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۳)	(۶۰,۴۰۹,۶۶۵,۵۵۲)	(۱۸۲,۳۷۶,۳۱۲,۱۸۱)	۲۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴,۵۹۱,۸۵۴,۲۰۴)	۲۰,۱۸۱,۶۶۴,۷۱۸	(۱,۳۰۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۴)	(۷۱۲,۳۸۷,۴۲۷)	(۳۳۸,۷۴۹,۲۰۸,۸۱۱)	۲۶۰,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۱۲,۰۸۸
۲۸۹,۳۹۶,۱۰۵	۱۳,۶۳۹,۸۵۹,۶۲۲	(۴۸۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۶,۹۳۹,۵۵۹)	(۸۳,۳۸۴,۴۹۱,۸۵۹)	۹۷,۷۸۰,۱۹۲,۰۰۰	۶,۶۵۱,۴۷۵
۵۷۰,۳۹۹,۱۳۳	۸,۱۳۹,۳۷۸,۸۵۶	(۱,۴۸۲,۴۰۸,۴۸۸)	(۸۰۹,۳۹۲,۴۵۶)	(۲۸۶,۰۵۰,۵۱۷,۴۸۱)	۲۹۶,۴۸۱,۶۹۷,۲۸۱	۳۷,۲۵۰,۱۵۷
۰	۴۴,۷۵۵,۶۶۵	(۳۰,۱۲۷,۷۱۱)	(۱۶,۴۴۹,۶۲۷)	(۵,۹۳۵,۳۰۸,۹۹۷)	۶۰,۳۵۵,۴۲۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰
۱۸	۴۲۰,۸۹	۰	(۶۰,۷۹۳,۵۳۷)	(۳۴,۶۷۸,۴۳۷,۸۷۰)	۳۴,۷۳۹,۳۷۲,۴۹۶	۳۸,۱۶۲
۰	(۴۲,۱۸۷)	۰	(۳۷۱,۹۵۹,۳۳۵)	(۱۵۵,۱۳۳,۰۴۰,۱۱۴)	۱۵۵,۴۰۵,۷۲۱,۱۶۲	۱۸۷,۸۱۱
۱,۳۷۴,۰۵۲	(۱۵,۷۳۷,۴۷۳,۰۸۸)	(۵۶۲,۹۳۱,۲۷۵)	(۳۰۷,۳۵۹,۹۳۱)	(۱۲۷,۲۵۳,۴۳۶,۸۶۳)	۱۱۲,۵۸۶,۲۵۴,۸۰۰	۷,۰۰۵,۹۳۸
۱۳,۶۰۵,۹۴۹,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۴۲,۶۴۸,۶۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۹۲,۲۵۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۲۵,۷۱۶,۵۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳۳,۰۰۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۶۰,۹۸۰,۴۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۸۴,۵۱۱,۴۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۷۲۳,۲۹۶,۳۰۷	۶۲,۷۷۷,۹۰۶,۹۳۹	(۴,۹۷۷,۱۰۸,۴۴۱)	(۳۰۵۰,۲۴۸,۳۲۴)	(۵,۱۱۳,۷۶۱,۴۱۸,۱۷۵)	۱,۱۸۵,۵۶۶,۶۸۱,۸۷۹	جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۴۴۸,۸۶۱,۱۳۲,۷۵۴	.	(۵۱۶,۰۴۶,۷۰۳)	(۶,۷۲۴,۹۱۴,۶۸۴,۵۴۳)	۷,۱۷۴,۲۹۱,۸۷۳,۵۰۰	۸,۰۷۴,۶۱۱
.	۱۷۱,۱۹۲,۳۱۳,۹۴۴	.	.	(۹۲۸,۸۰۷,۶۸۶,۰۵۶)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
.	۱۳۳,۸۸۰,۶۹۴,۸۷۵	.	.	(۱,۸۷۶,۱۱۹,۳۰۵,۱۳۵)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۰۰,۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰	.	.	(۸۹۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۴,۰۶۶,۱۲۴	۴۷۸,۶۴۵,۳۱,۳۲۸	.	.	(۳۱۷,۱۳۵,۴۶۸,۷۷۲)	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰
.	۷۴۷,۶۵۳,۴۷۲	.	.	(۴,۲۵۲,۳۴۶,۵۲۸)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	۶۵۵,۹۴۸,۳۶۴	.	.	(۴,۳۴۴,۰۵۱,۶۳۶)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	۳۳۶,۸۱۶,۱۶۱	.	(۲,۱۴۷,۸۱۲)	(۳,۷۱۱,۰۳۶,۰۳۷)	۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	۱۵۸,۶۷۸,۶۷۲	.	(۲,۲۵۱,۷۱۸)	(۴,۱۶۲,۹۶۹,۶۱۰)	۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	(۱۳۷,۳۱۵,۲۹۳)	.	(۲,۴۱۵,۵۳۲)	(۴,۵۷۷,۲۵۹,۷۶۱)	۴,۴۴۲,۳۶۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	(۱۴۴,۹۲۱,۱۵۶)	.	(۲,۶۳۹,۹۰۵)	(۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۱)	۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۲۰,۳۳۰,۵۰۶,۹۷۱	.	.	.	.	.	.
۱۳۹,۳۱۷,۸۳۹,۷۵۰	.	.	.	.	.	.
۱۱۶,۸۰۰,۶۰۳,۸۱۱	.	.	.	.	.	.
۶۳۱,۳۳۸,۷۵۹	.	.	.	.	.	.
۵۸۷,۳۴۴,۹۵۷	.	.	.	.	.	.
۴۴۹,۵۹۱,۷۰۰,۳۷۲	۸۹۳,۸۰۴,۹۱۸,۰۳۱	.	(۵۲۵,۶۰۱,۱۷۰)	(۱۰,۷۷۲,۵۳۳,۷۱۴,۳۰۹)	۱۱,۶۶۶,۸۶۴,۲۳۳,۵۰۰	جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴۹,۵۹۱,۷۰۰,۳۷۲	۸۹۳,۸۰۴,۹۱۸,۰۲۱	۰	(۵۲۵,۶۰۱,۱۷۰)	(۱۰,۷۷۲,۵۳۳,۷۱۴,۳۰۹)	۱۱,۶۶۶,۸۶۴,۲۳۳,۵۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۴۰,۲۸۲,۶۹۷,۹۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۷۹-شخ ۱۷۹-۰۶۰۴۱۷
۳۹۴,۶۳۸,۴۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۶۸-شخ ۱۶۸-۰۴۰۷۱۰
۳۸۷,۵۹۴,۷۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-شخ ۱۳۹-۰۴۰۸۰۴
۴۵۰,۷۷۶,۵۶۰,۵۷۷	۸۹۳,۸۰۴,۹۱۸,۰۲۱	۰	(۵۲۵,۶۰۱,۱۷۰)	(۱۰,۷۷۲,۵۳۳,۷۱۴,۳۰۹)	۱۱,۶۶۶,۸۶۴,۲۳۳,۵۰۰	جمع

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۶۳,۹۳۱,۶۹۸,۷۱۷	۰	۰	(۳۳۶,۵۰۹,۲۴۹,۳۱۹)	۵۰۰,۴۴۰,۹۴۸,۰۳۶	۲۱,۵۷۳,۱۱۱
۰	۱۷,۰۳۲,۴۶۴,۷۹۵	۰	(۱,۱۵۷,۴۷۵,۰۰۰)	(۴۸۵,۰۶۰,۰۶۰,۳۰۵)	۵۰۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۸,۷۲۸,۸۹۸,۳۸۷	۰	(۶۷۹,۳۶۹,۷۹۰)	(۲۸۵,۹۳۶,۸۳۱,۹۳۳)	۲۹۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
(۴۵۲,۱۳۹,۲۶۷)	۶,۷۷۳,۶۸۲,۶۰۶	۰	(۸۴۴,۳۸۱,۶۹۴)	(۳۵۹,۵۰۴,۵۵۳,۳۱۸)	۳۶۷,۱۲۶,۶۱۶,۵۱۸	۹,۸۸۳,۳۵۶
۰	۱,۸۹۹,۲۰۱,۴۰۳	۰	(۱۷۷,۴۹۲,۳۶۹)	(۷۵۰,۰۹۴,۰۰۲,۳۷۰)	۷۷,۱۷۰,۶۹۶,۱۴۲	۳,۸۲۵,۳۹۳
۰	۱,۰۳۲,۱۶۲,۵۸۸	۰	(۷۴,۹۱۹,۱۴۱)	(۳۱,۴۶۶,۵۱۸,۴۵۵)	۳۲,۵۷۳,۶۰۰,۱۸۴	۱,۳۴۴,۰۷۳
۰	۳۴,۳۲۹,۷۹۰	۰	(۳۱۶,۷۱۷,۵۰۰)	(۹۳,۹۷۳,۹۵۲,۷۱۰)	۹۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۵۴۷,۵۹۶,۹۱۲)	(۱,۳۲۱,۳۶۳,۳۳۴)	۰	(۴۵۶,۹۳۵,۲۵۱)	(۱۹۹,۴۳۱,۸۸۶,۷۲۵)	۱۹۸,۶۶۷,۵۵۸,۶۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
(۹۹۹,۷۳۶,۱۷۹)	۹۸,۳۱۱,۱۷۲,۸۶۲	۰	(۳۶۰,۷۹۰,۷۵۳)	(۱,۹۶۹,۹۶۷,۵۳۹,۹۲۵)	۲,۰۶۸,۷۸۵,۴۱۹,۵۴۰	جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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

یادداشت		ریال	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵
سودزیان تحقق نیافته نگهداری سهام بورس یا فرابورس	۱۹-۱	(۸۴,۴۱۷,۴۳۵,۵۵۸)	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵
سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۹-۲	(۴,۷۵۱,۳۹۴,۹۹۱,۲۰۵)	
سودزیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۳	۲,۹۲۸,۰۳۵,۷۸۱,۶۰۵	
		(۱,۹۰۷,۷۷۶,۴۴۵,۱۵۸)	

۱۹-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورس یا فرابورس

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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 یا قیمت تعدیل شده	ریال	تعداد
۶۹۴,۳۸۲,۶۱۷	۰	۱۴۹,۶۰۵,۷۷۴,۸۶۸	(۱,۸۰۲,۸۳۱,۴۹۸)	(۹۸۴,۳۴۰,۵۳۸)	(۳۰,۸۱۷,۳۶۲,۷۴۶)	(۳۶۰,۵۴۴,۳۹۹,۶۵۰)	۲۵,۲۶۷,۲۹۵	دارویی ره آورد تامین				
۰	۰	(۳۰,۰۳۰,۸۵۶,۳۰۹)	(۲,۳۲۰,۸۵۴,۴۳۵)	(۱,۲۱۲,۵۸۶,۵۲۲)	(۴۴۳,۷۴۱,۳۰۲,۴۳۲)	۴۴۴,۱۷۰,۸۸۷,۰۸۰	۱۲۵,۴۷۲,۰۰۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی				
۰	۰	(۳,۶۸۰,۶۵۵,۸۴۶)	(۴۱,۱۶۶,۰۰۰)	(۲۲,۴۷۶,۶۲۶)	(۱۱,۸۵۰,۲۱۳,۲۱۰)	۸,۲۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس				
۰	۰	(۹,۶۳۳,۰۶۶,۹۸۷)	(۹۷,۲۹۷,۲۰۰)	(۵۳,۱۲۴,۳۷۱)	(۲۸,۹۴۲,۰۸۵,۵۱۶)	۱۹,۴۵۹,۴۴۰,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	هامون نایزه				
۳۹۰,۰۳۲,۳۸۱	۰	(۱۲,۱۲۴,۱۶۷,۵۷۱)	(۷۱۸,۱۶۷,۵۳۳)	(۳۹۲,۱۱۹,۴۷۳)	(۱۵۴,۶۴۷,۳۸۷,۲۴۵)	۱۴۳,۶۳۳,۵۰۶,۶۸۰	۷,۰۰۹,۹۳۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)				
(۴,۸۸۶,۲۰۱,۸۳۸)	۰	(۲۱,۶۹۳,۷۳۰,۲۲۴)	(۷۰۱,۹۵۲,۷۰۳)	(۳۸۳,۲۶۶,۱۷۶)	(۱۶۰,۹۹۹,۰۵۱,۹۲۵)	۱۴۰,۳۹۰,۵۴۰,۵۸۰	۴۳,۰۶۴,۵۸۳	فولاد مبارکه اصفهان				
۳,۸۴۴,۶۱۹,۷۷۹	۰	(۸۵,۱۲۱,۹۲۵,۵۴۴)	(۲۳۰,۶۰۳,۹۲,۶۵۳)	(۱,۲۵۹,۲۹۰,۳۸۹)	(۵۴۲,۸۳۴,۷۷۳,۱۷۲)	۴۶۱,۳۷۸,۵۳۰,۶۷۰	۳۶,۹۹۱,۰۶۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس				
۰	۰	(۹۸,۷۶۵,۸۰۷,۹۴۵)	(۳۰,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۴۷,۶۰۹,۶۰۰)	(۶۹۷,۶۲۰,۵۹۸,۳۴۵)	۶۰۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس				
(۲۲۲,۳۷۵,۷۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پویا				
(۱,۳۳۸,۹۶۲,۰۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی				
(۲۵,۶۴۵,۸۲۰,۰۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس				
(۳۷,۱۷۴,۳۲۴,۸۵۷)	۰	(۸۴,۴۱۷,۴۳۵,۵۵۸)	(۱۰,۹۰۶,۲۵۲,۰۲۲)	(۵,۹۵۴,۸۱۳,۶۰۵)	(۳,۲۴۸,۸۰۶,۷۷۴,۵۹۱)	۲,۱۸۱,۲۵۰,۴۰۴,۶۶۰		جمع				

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵			
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	مالیات	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	۱۱۴,۵۲۵,۶۸۳,۴۹۸	(۳,۹۱۴,۵۷۷,۹۵۶)	(۵,۲۸۰,۹۷۷,۶۰۸,۵۳۳)	۵,۲۹۹,۴۱۷,۸۶۹,۹۸۷
•	•	۵۸,۷۷۱,۳۲۵,۷۰۵	(۱,۱۵۹,۰۵۰,۴۳۱)	(۲,۰۷۱,۶۵۶,۶۳۸,۸۶۴)	۲,۱۳۱,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۱۹۳,۱۳۸,۷۷۳)	•	۴۴,۰۳۰,۵۵۵,۶۳۲	(۳۶۱,۹۹۰,۹۳۲)	(۶۲۱,۳۳۸,۴۰۳,۴۲۶)	۷۷۰,۰۰۰
۲,۰۱۱,۸۳۶,۰۰۳	•	۳۷,۰۷۴,۱۹۰,۰۴۰	(۴۱۷,۹۴۳,۳۵۷)	(۷۴۱,۱۴۱,۱۶۵,۲۴۳)	۹۴۰,۰۰۰
(۳۵,۴۵۲,۸۹۹,۳۶۸)	•	۲۵,۳۵۵,۴۰۵,۴۹۷	(۵۱۰,۵۱۰,۱۲۷)	(۹۱۳,۰۰۳,۲۸۴,۳۷۶)	۱,۱۶۰,۰۰۰
•	•	۳۴,۶۵۴,۱۸۲,۰۰۶	(۱,۱۱۰,۵۷۵,۸۷۰)	(۱,۵۰۶,۰۶۴,۰۹۲,۳۳۴)	۴۷۸,۳۰۰
۳۸,۹۹۵,۱۱۶,۰۰۶	•	۳۳,۷۸۹,۹۳۳,۷۹۴	(۱۹۷,۵۵۰,۴۲۰)	(۳۳۹,۳۲۳,۶۳۳,۳۵۴)	۴۴۷,۷۷۶
•	•	۲۰,۹۶۴,۰۹۷,۹۸۹	(۳۳۱,۶۲۴,۸۵۰)	(۴۰۴,۷۸۱,۰۱۳,۵۸۰)	۴۹۴,۵۰۷
•	•	۱۷۵,۷۶۴,۳۷۶	(۲,۳۸۳,۱۵۸)	(۴,۲۰۴,۶۷۲,۴۶۶)	۵۰,۰۰۰
(۱۷,۰۰۶,۹۱۷)	•	۱۵۳,۹۵۱,۲۴۳	(۲,۲۵۰,۹۷۸)	(۳,۹۸۳,۵۳۷,۷۷۹)	۵۰,۰۰۰
(۶۸۶,۹۲۵,۴۷۳)	•	(۲۵۵,۴۱۶,۰۴۲)	(۲,۱۶۹,۳۵۰)	(۴,۲۴۲,۸۵۶,۹۶۲)	۵۰,۰۰۰
•	•	(۹,۵۹۳,۴۹۳,۷۸۰)	(۸,۳۶۰,۱۸۶,۲۶۵)	(۱۵,۳۷۶,۲۸۸,۵۰۷,۵۱۵)	۲,۰۸۰,۰۰۰
۱,۶۵۶,۹۸۱,۴۷۹	•	۳۳۹,۶۴۵,۶۱۶,۵۱۸	(۶,۲۷۰,۸۱۴,۶۹۴)	(۳۷,۲۶۷,۰۰۵,۳۸۹,۱۷۳)	۲۷,۶۱۲,۹۲۱,۸۲۰,۳۸۴
				جمع نقل به صفحه بعد	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه
۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ریال	تعداد
۱,۶۵۶,۹۸۱,۴۷۹	۳۲۹,۶۴۵,۶۱۶,۵۱۸	.	.	.	(۱۶,۳۷۰,۸۱۴,۶۹۴)	(۳۷,۲۶۷,۰۰۵,۳۸۹,۱۷۲)	۲۷,۶۱۲,۹۲۱,۸۲۰,۳۸۴					جمع نقل از صفحه قبل
۳۰,۹۳۰,۹۱۸,۸۱۴	(۱۱,۶۲۶,۰۶۹,۴۴۵)	.	.	.	(۱۵۹۰,۳۹۰,۰۴۵)	(۳۰,۳۰۶,۲۶۳,۰۴۰)	۲۹۲,۴۸۵,۶۰۰,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۲۰۹ ش خ ۸۲۱-۵۰
(۲۶۶,۱۳۳,۸۳۸,۷۵۰)	(۲۱,۲۸۳,۴۳۱,۳۸۷)	.	.	.	(۱۰,۴۸,۹۴۵,۹۵۰)	(۱,۹۴۹,۳۲۹,۶۷۵,۴۳۷)	۱,۹۲۹,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۲۲۶ ش خ ۴۱۴-۰
۱۸۸,۷۳۱,۶۵۱,۱۸۸	(۶۳,۰۷۰,۳۳۶,۸۴۶)	.	.	.	(۱,۳۷۲,۹۰۰,۷۰۰)	(۲,۵۱۶,۵۷۲,۲۸۶,۱۴۶)	۲,۵۲۴,۸۷۴,۸۵۰,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۱۷۹ ش خ ۴۱۷-۰
.	(۷۲,۹۶۰,۳۰۶,۲۵۰)	.	.	.	(۳۵۷,۲۴۳,۷۵۰)	(۷۲۹,۶۰۳,۰۶۲,۵۰۰)	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۷۲۴-۱۴۰۵
.	(۱۱۹,۷۴۰,۲۵۵,۸۱۳)	.	.	.	(۴۵۳,۶۵۴,۵۴۰)	(۹۵۳,۵۹۳,۸۰۱,۲۷۳)	۸۳۴,۳۰۷,۲۰۰,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۲۴۶ ش خ ۸۲۰-۰
(۳۰,۹۶۱,۲۵۳,۷۲۸)	(۱۳۴,۱۱۸,۴۹۸,۸۴۹)	.	.	.	(۶۱۳,۸۳۵,۴۱۹)	(۱,۲۵۲,۳۹۷,۳۸۸,۴۳۰)	۱,۱۲۸,۸۹۳,۷۲۵,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۱۹۸ ش خ ۵۲۴-۰
(۱۳۱,۵۲۱,۸۲۸,۸۰۲)	(۱۵۸,۳۳۳,۷۹۷,۵۶۰)	.	.	.	(۱,۷۴۰,۰۹۶,۲۸۴)	(۳,۳۵۶,۷۷۰,۷۷۶,۱۷۲)	۳,۳۰۰,۱۷۷,۰۷۴,۸۹۶					مراجعه عام دولت ۲۲۵ ش خ ۸۱۴-۰
.	(۱۹۹,۸۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					مراجعه تولیدی اشجع باتری ۷۰۴۱۶-۰
.	(۱۹۹,۸۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					صکوک مراجعه کلل ۸۱۱-۰-۳ ماهه ۱۳
.	(۳۲۹,۶۳۴,۱۵۳,۲۹۴)	.	.	.	(۳۸۰,۹۰۹,۸۰۶,۴۵)	(۵,۳۴۶,۰۴۶,۶۹۶,۶۴۹)	۵,۱۶۷,۷۸۰,۴۹۷,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۲۴۵ ش خ ۸۱۳-۰
۲۳,۸۶۵,۲۵۶,۰۳۷	(۲۳۲,۰۰۸,۳۷۶,۸۱۱)	.	.	.	(۱,۱۳۶,۰۰۸,۶۹۹)	(۲,۳۲۰,۰۸۳,۷۶۸,۱۱۲)	۲,۰۸۹,۳۱۱,۴۰۰,۰۰۰					صکوک اجاره آپادانا ۸۳-۳ ماهه ۲۳٪
.	(۲۴۰,۰۰۹,۳۱۳,۹۷۵)	.	.	.	(۱,۴۸۱,۱۲۴,۹۷۵)	(۲,۹۶۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۳۳,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۳۰۴ ش خ ۷۱۱-۰
.	(۲۴۱,۲۲۴,۰۳۴,۹۴۳)	.	.	.	(۲,۳۵۳,۱۹۵,۱۹۰)	(۴,۵۶۶,۵۸۶,۱۳۱,۰۸۱)	۴,۳۲۷,۷۱۵,۲۹۱,۳۲۸					مراجعه عام دولت ۲۵۷ ش خ ۸۲۵-۰
.	(۳۰۵,۴۷۸,۹۱۷,۶۶۳)	.	.	.	(۱,۵۲۸,۰۳۲,۹۱۷)	(۳,۱۱۴,۱۲۶,۳۶۴,۷۴۶)	۲,۸۱۰,۱۷۵,۴۸۰,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۳۰۰ ش خ ۵۲۷-۰
(۱۸۳,۴۳۲,۱۱۳,۷۶۲)	(۱,۸۸۹,۷۱۷,۱۷۷,۳۱۸)	.	.	.	(۳۳,۲۸۲,۳۷۲,۸۰۸)	(۶۰,۷۵۴,۹۸۰,۷۴۳,۱۱۸)	۵۸,۸۹۸,۵۴۵,۹۳۸,۶۰۸					جمع نقل به صفحه بعد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۳,۴۳۲,۱۱۳,۷۶۲)	(۱,۸۸۹,۷۱۷,۱۷۷,۳۱۸)	.	(۳۳,۲۸۲,۳۷۲,۸۰۸)	(۶۰,۷۵۴,۹۸۰,۷۴۳,۱۱۸)	۵۸,۸۹۸,۵۴۵,۹۳۸,۶۰۸	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰۸۰۶۰۳۰۲-ش-خ
.	(۳۳۱,۰۴۵,۹۳۷,۳۰۶)	.	(۱,۵۳۳,۴۱۲,۵۱۹)	(۳,۱۳۹,۵۸۱,۵۱۴,۶۸۷)	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰۸۰۶۰۳۰۲-ش-خ
.	(۳۹۳,۶۲۶,۵۶۶,۵۲۲)	.	(۱,۴۷۲,۰۸۳,۱۱۴)	(۳۰,۹۰۴,۴۳۳,۷۷۳,۶۴۶)	۲,۷۰۷,۳۷۹,۲۹۰,۳۳۸	۳,۳۸۵,۶۸۷	صکوک مرابحه کهمداد ۸۶-ش-خ ۳۳٪
.	(۵۶۶,۵۱۱,۲۹۱,۸۹۶)	.	(۲,۱۳۵,۹۴۸,۱۴۷)	(۴,۴۹۲,۵۵۵,۸۴۳,۷۴۹)	۳,۹۲۸,۱۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۵,۰۰۰	مرابحه کارون تمدن ۷۰-۵۲
.	(۷۵۳,۹۴۵,۰۷۱,۳۰۰)	.	(۳,۶۷۱,۰۵۶,۶۹۷)	(۷,۵۰۱,۶۴۲,۶۵۳,۰۳۶)	۶,۷۵۱,۳۶۸,۶۳۸,۴۳۳	۹,۹۹۹,۷۶۱	گام بانک ملت ۶۰۳
.	(۸۲۶,۵۴۸,۹۵۶,۹۶۳)	.	(۳,۶۳۰,۹۵۶,۹۶۲)	(۷,۵۰۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۶۷۷,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۸۰-ش-خ ۳۱۸-۸۰
۴۶,۸۳۶,۵۰۹,۳۴۴	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش-خ ۱۱۰-۴۱
۲۴,۸۸۵,۳۴۸,۷۱۳	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۲۴-۴۱
۲۳,۳۵۵,۳۳۹,۳۰۵	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش-خ ۹-۴۱
۸,۸۰۰,۳۲۴,۶۷۱	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۴-۴۰
۳,۸۷۷,۵۹۷,۹۶۳	.	.	.	.	.	.	استاد خزانه/یودجه ۲-۰۰-۹۱-۴۰
۲۴۷,۹۵۰,۰۵۱	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش-خ ۲۴۴-۴۱
(۲۱,۳۰۳,۴۸۳,۳۷۰)	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش-خ ۲۲۹-۵۰
(۴۲,۳۰۷,۱۴۰,۴۴۰)	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۶۸-ش-خ ۷۱۰-۴۰
(۷۷,۷۲۲,۸۴۴,۶۷۱)	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۴۷-ش-خ ۵۰-۵۰
(۱۶۶,۵۳۶,۶۸۳,۳۸۹)	.	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش-خ ۶۲۰-۵۰
(۳,۸۳,۳۹۹,۲۹۵,۶۸۶)	(۴,۷۵۱,۳۹۴,۹۹۱,۳۰۵)	.	(۴۵,۷۲۵,۸۳۰,۳۴۷)	(۸۶,۴۸۸,۷۳۴,۵۲۸,۳۳۷)	۸۱,۷۸۳,۰۶۵,۳۶۷,۳۷۹	جمع	

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه
۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۷۱۶,۴۸۴,۴۴۳)	۷۰۶,۳۰,۷۹۱,۴۰۰	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰,۹۱۶,۶۸۰)	۱,۴۷۶,۱۲۲,۷۲۸,۰۸۰	۴۵۹,۴۷۰	صندوق گنجینه رفاه
(۲,۲۵۹,۳۷۴,۹۳۶)	۵۶۹,۹۲۸,۳۸۲,۴۵۰	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۶۳۶,۶۶۸,۹۷۹,۷۷۵)	۱,۲۰۵,۸۹۷,۳۸۲,۳۲۵	۴۴۰,۳۲۵	صندوق توسعه تعاون
۰	۵۲۲,۹۳۳,۴۳۸,۶۶۳	۰	۰	(۲,۹۸۰,۴۴۸,۳۹۱,۱۲۲)	۳,۵۰۳,۳۸۱,۸۲۹,۷۸۵	۱۴۷,۲۹۹,۳۸۵	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی
(۱۴,۵۷۴,۸۵۳,۱۲۹)	۴۲۸,۶۳۲,۶۱۷,۵۶۵	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۴۸۱,۷۹۱,۵۳۵)	۸۸۲,۱۰۴,۴۳۹,۱۰۰	۳۴۴,۵۱۵	صندوق صبا
۳,۱۷۹,۴۵۸,۶۶۳	۲۹۰,۳۳۳,۷۸۰,۸۸۰	۰	(۱,۴۲۵,۰۳۶,۹۶۰)	(۸۹۵,۷۷۱,۹۸۲,۱۶۰)	۱,۱۸۷,۵۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلازرزان ویستا
۰	۲۸۱,۴۸۹,۳۰۷,۰۰۰	۰	(۱,۳۴۷,۶۳۴,۰۰۰)	(۷۵۶,۹۵۸,۰۵۹,۰۰۰)	۱,۰۳۹,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای صبا
۴۹,۲۶۳,۹۸۰,۰۳۷	۵۱,۷۲۷,۲۵۱,۰۰۰	۰	(۱,۵۳۷,۳۹۳,۵۷۹)	(۱,۱۶۴,۴۷۲,۸۴۳,۴۱۲)	۱,۳۱۷,۷۳۷,۴۸۸,۰۰۰	۳۷,۷۸۷,۰۰۰	صندوق س.زیتون نماد پایا-مخاطط
۰	۲۲,۹۲۴,۴۴۴,۷۲۶	۰	(۳,۱۱۵,۵۶۰,۶۶۸)	(۱,۳۲۸,۵۵۱,۵۸۹,۱۸۹)	۱,۳۵۴,۵۹۱,۵۹۴,۵۸۳	۳۳,۷۵۵,۹۲۷	صندوق س.بخشی فلز فارابی-ب
۲,۵۲۱,۰۹۴,۰۴۶	۱۳۰,۹۸۳,۳۳۳,۶۷۰	۰	(۱,۷۶۴,۲۹۵,۲۱۲)	(۷۵۲,۲۲۲,۳۵۵,۹۵۸)	۷۶۷,۰۸۴,۸۷۴,۸۴۰	۳۳,۷۸۴,۸۴۰	صندوق سرمایه گذاری عقیق سهام
۱,۲۴۲,۸۲۷,۴۱۸	۱۰۰,۸۴۰,۱۷۱,۸۳۵	۰	(۱,۵۲۸,۳۹۰,۴۶۹)	(۶۵۲,۱۰۵,۶۵۴,۶۳۲)	۶۶۴,۴۷۴,۱۱۶,۹۳۶	۱۸,۳۱۲,۷۵۴	صندوق س.صنایع مفید۱-بخشی
۹۵۵,۸۶۳,۹۸۸	۷,۱۱۸,۸۲۱,۱۲۸	۰	(۷۳۰,۱۷۱,۸۰۰)	(۳۰۹,۶۱۷,۰۰۷,۰۷۲)	۳۱۷,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. ثروت هیوا-س
۰	۶,۵۸۵,۳۲۶,۷۸۴	۰	(۹۲۰,۹۶۶,۰۰۰)	(۳۹۲,۹۱۳,۷۰۷,۲۱۶)	۴۰۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.شاخصی هم وزن همسنگ
۰	۶,۴۶۳,۰۲۶,۳۸۶	۰	(۶۵۳,۷۷۵,۰۰۰)	(۲۷۷,۱۳۳,۱۹۸,۶۱۴)	۲۸۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.موج گستر ثروت-س
(۱۶۶,۴۸۰,۳۷۳)	۴,۱۲۴,۳۳۶,۰۵۸	۰	(۴۵۴,۴۳۴,۰۰۰)	(۱۹۳,۰۰۰,۳۲۹,۹۴۲)	۱۹۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.صنایع اندیشه صبا-بخشی
۳۷,۴۶۶,۰۳۲,۲۶۱	۲,۹۲۱,۵۱۹,۸۱۹,۵۵۴	۰	(۱۳,۳۷۷,۶۱۷,۶۸۸)	(۱۱,۵۶۳,۴۳۸,۸۰۶,۳۰۷)	۱۴,۴۹۸,۳۳۶,۲۴۳,۵۴۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه
۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۴۴۶,۳۲,۱۶۱	۲,۹۲۱,۵۱۹,۸۱۹,۵۵۴	۰	(۱۳,۳۷۷,۶۱۷,۶۸۸)	(۱۱,۵۶۳,۴۳۸,۸۰۶,۳۰۷)	۱۴,۴۹۸,۳۳۶,۲۴۳,۵۴۹		صندوق س‌ع‌ش میلاد شهر س
۳۳۸,۶۴۰,۶۷۷	۲,۷۲۲,۴۵۴,۶۵۴	۰	(۴۱۰,۴۶۷,۲۰۰)	(۱۷۵,۳۳۱,۰۷۸,۱۴۶)	۱۷۸,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س‌ع‌ش همراه سرمایه سپاه
۰	۱,۸۵۳,۵۸۸,۶۴۳	۰	(۳۳۰,۵۸۶,۵۰۰)	(۹۸,۱۷۰,۸۲۴,۸۵۷)	۱۰۰,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س‌ع‌ش وینستا ۲ بخشی
۴۱۰,۱۰۵,۵۲۷	۷۷۱,۳۵۵,۱۸۳	۰	(۷۴۰,۰۰۷,۵۲۴)	(۳۱,۳۳۱,۹۲۱,۴۵۱)	۳۲,۱۷۷,۱۸۴,۱۵۸	۱,۱۷۴,۶۰۷	صندوق س‌ع‌ش میلاد شهر س
۰	۷۳۲,۴۶۱,۷۹۱	۰	(۱۵۳,۴۷۹,۰۰۰)	(۶۵,۸۴۴,۰۵۹,۳۰۹)	۶۶,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س‌ع‌ش آینده نگر دیاکو س
۰	۴۶۱,۴۷۳,۰۱۱	۰	(۱۳۹,۴۶۰,۵۰۰)	(۶۰,۰۰۳۴,۰۶۶,۴۸۹)	۶۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س‌ع‌ش صنایع آروین ۱ بخشی
۰	(۳۸۵,۷۹۳۶)	۰	۰	(۵۲,۹۷۳,۸۵۷,۹۳۶)	۵۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س‌ع‌ش بخشی کیان ۲ ب
۰	(۲۱,۴۱۳,۲۹۵)	۰	(۷۰,۷۸۰,۲۰۰)	(۳۰,۷۲۴,۶۳۳,۰۹۵)	۳۰,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س‌ع‌ش صنایع کارآمد ۱ بخشی
۱۱۱,۰۳۲,۷۳۳,۰۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی
۱۳,۱۲۴,۹۹۳,۷۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق ص‌س‌س مبتنی بر کالای فزاینی
۲,۹۹۶,۶۶۹,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س‌ع‌ش بخشی دارپوش ۱ ب
۲,۲۷۶,۳۸۰,۳۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س‌ع‌ش بخشی بخش آگاه س
۷۸۵,۷۲۸,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س‌ع‌ش شاخصی آرام مفید
۳۷۲,۱۶۸,۷۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س‌ع‌ش پشتوانه سکه طلا کهریا
۱۶۷,۶۸۳,۴۵۱,۱۱۵	۲,۹۲۸,۰۳۵,۷۸۱,۶۰۵	۰	(۱۴,۴۵۶,۳۹۸,۶۱۲)	(۱۳,۰۷۷,۸۴۹,۲۴۷,۴۹۰)	۱۵,۰۲۰,۳۴۱,۴۲۷,۷۰۷		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکین رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۷,۶۸۳,۴۵۱,۱۱۵	۲,۹۲۸,۳۵,۷۸۱,۶۰۵	۰	(۱۴,۴۵۶,۳۹۸,۶۱۲)	(۱۲,۰۷۷,۸۴۹,۲۴۷,۴۹۰)	۱۵,۰۲۰,۳۴۱,۴۲۷,۷۰۷	جمع نقل از صفحه قبل
۴۹۹,۷۷۳,۶۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. بخشی داریوش ۲-ب
۳۰,۷۸۸,۴۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. پشوتانه طلای رز
(۱۶,۶۹۸,۳۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. پشوتانه طلای لوتوس
(۵۲,۱۷۵,۹۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. پشوتانه طلا زرگر کارآمد
(۳۶,۲۳۱,۵۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. صنایع مفید-۶ بخشی
۱۶۸,۳۸۶,۱۲,۳۰۵	۲,۹۲۸,۳۵,۷۸۱,۶۰۵	۰	(۱۴,۴۵۶,۳۹۸,۶۱۲)	(۱۲,۰۷۷,۸۴۹,۲۴۷,۴۹۰)	۱۵,۰۲۰,۳۴۱,۴۲۷,۷۰۷	جمع

۲۰- سود انباشته

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴ ماه

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۶,۸۸۶,۳۸۹,۹۸۷	۱۴-۵/۰۵/۱۸	۱۴-۴/۱۲/۲۹
۰	۲۱,۱۱۰,۳۰۸,۱۰۳	۱۴-۵/۰۶/۲۵	۱۴-۵/۰۳/۳۱
۰	۱۷,۶۲۰,۹۴۵,۱۲۰	۱۴-۵/۰۴/۳۰	۱۴-۴/۱۲/۲۹
۰	۱۲,۸۹۰,۹۲۵,۹۲۰	۱۴-۵/۰۴/۳۰	۱۴-۴/۱۲/۲۹
۰	۲,۳۶۸,۵۵۲,۰۶۵	۱۴-۵/۰۵/۱۱	۱۴-۴/۱۲/۲۹
۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵/۰۱/۳۰	۱۴-۴/۰۹/۳۰
۰	۶۴۹,۱۶۱,۷۹۶	۱۴-۵/۰۴/۰۶	۱۴-۴/۱۲/۲۹
۱۶,۷۴۴,۱۹۱,۸۲۰	۰	۰	۰
۱۵,۷۴۶,۲۸۵,۳۹۸	۰	۰	۰
۲۵,۳۴۹,۸۶۹,۴۵۲	۰	۰	۰
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۵۸,۳۱۰,۳۴۶,۵۷۰	۱۰,۲۰۴۶,۸۸۲,۹۹۰	۱۴-۵/۰۴/۰۶	۱۴-۴/۱۲/۲۹

۳۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
	مبلغ	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۱-۱	۸,۸۳۳,۶۸۳,۵۱۸,۳۸۰
سود سپرده های بانکی	۲۱-۲	۷,۴۴۵,۰۳۰,۳۶۶,۱۵۴
		<u>۱۶,۲۶۸,۷۱۳,۷۸۴,۵۳۴</u>

۳۱-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
مراجعه عام دولت ۲۷۹-شخ-۸۰۲۱۸	۱۴۰۸/۰۷/۱۸	۲۳	درصد	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۸۰-شخ-۸۰۳۱۸	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۲۳		۲۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۲,۰۵۴,۶۷۳	۰
مراجعه عام دولت ۲۴۵-شخ-۷۰۸۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳		۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۹۹,۵۳۷,۴۹۸	-
مراجعه عام دولت ۲۵۷-شخ-۶۰۸۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳		۷,۲۶۸,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۴۸۵,۲۲۱,۶۶۵	۰
مراجعه کارون-تمدن ۷۰۵۲۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳		۵,۴۸۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۱,۴۶۲,۲۶۱,۵۰۶	۰
مراجعه عام دولت ۳۰۲-شخ-۸۰۶۰۳	۱۴۰۸/۰۶/۰۳	۲۳		۴,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۸,۱۶۳,۷۱۷,۴۸۵	۰
مراجعه عام دولت ۳۰۰-شخ-۸۰۵۲۷	۱۴۰۸/۰۵/۲۷	۲۳		۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۳,۰۸۳,۱۴۰	۰
مراجعه عام دولت ۲۲۵-شخ-۶۰۸۱۴	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲۳		۴,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸۰۱,۷۹۴,۷۰۵	۰
مراجعه عام دولت ۳۰۴-شخ-۸۰۷۱۱	۱۴۰۸/۰۷/۱۱	۲۳		۴,۰۳۰,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۳۰۹,۳۲۸,۵۹۷	۳۷۷۵۵۲۹۸۳۶۳
صکوک مراجعه کهنما ۸۶-شاهه ۳۳٪	۱۴۰۸/۰۶/۱۶	۲۳		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۲,۹۵۸,۸۰۰	۰
صکوک اجاره آبادان ۸۳-شاهه ۲۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۲۳		۳,۲۸۵,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۹۱۰,۶۳۹,۲۲۲	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۴۸۸,۴۱۵,۱۳۹	۵۰,۰۳۷,۳۳۹,۹۷۸
				۶۹,۹۰۷,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۰,۷۹۹,۰۲۱,۴۲۹	۸۷,۷۹۲,۶۳۸,۳۴۰

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه
۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

خالص درآمد سوده سهام	سود خالص	قیمت اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شرح
ریال	ریال	ریال	درصد			
۸۷,۷۹۲,۶۳۸,۳۴۰	۵,۶۴۰,۷۹۹,۳۱,۴۲۹	۶۹,۹۰۷,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳۹۱,۲۸۲,۰۰۷,۹۸۶	۳۹۲,۵۳۳,۳۰۴,۰۴۶	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۱۷		مراجعه عام دولت ۱۷۹-شخ ۰۶۰۴۱۷
.	۳۳۹,۷۰۵,۲۴۸,۰۱۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۳۱		مراجعه عام دولت ۲۲۴-شخ ۰۷۰۵۳۱
۷۱,۹۴۵,۷۴۰,۶۲۰	۳۶۴,۸۹۲,۳۶۶,۶۹۹	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۴		مراجعه عام دولت ۲۲۶-شخ ۰۷۰۴۱۴
.	۳۳۵,۱۹۳,۸۱۳,۱۹۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۱/۲۰		صکوک مراجعه کگل ۸۱۱-۳۰۰۰ ماهه ۳/۲۳
.	۳۱۵,۹۸۰,۳۶۲,۵۸۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۶		مراجعه تولیدی اشجع باتری ۰۷۰۴۱۶
.	۲۰۰,۴۷۵,۸۶۶,۶۰۵	۱,۸۳۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۰		سود اوراق سلف موازی کلیه دولت بهمن دیزل
۴۵,۴۴۴,۴۱۶,۲۹۶	۱۶۳,۱۵۱,۸۹۲,۰۷۲	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴		مراجعه عام دولت ۱۹۸-شخ ۰۶۰۵۲۴
.	۱۳۸,۳۰۸,۴۰۰,۶۶۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۲۰		مراجعه عام دولت ۲۴۶-شخ ۰۷۰۸۲۰
۷۸,۷۷۵,۶۷۱,۷۶۹	۱۳۵,۷۹۱,۸۴۳,۳۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۳۰		مراجعه عام دولت ۲۰۲-شخ ۰۶۰۵۳۰
۳۱,۴۱۹,۸۵۴,۶۶۲	۱۱۰,۰۰۳,۸۱۷,۷۶۵	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۳۰		مراجعه عام دولت ۲۰۱-شخ ۰۶۰۴۳۰
۵۳۰,۱۴۰,۷۷۷,۴۳۴	۹۰,۳۱۵,۰۰۴,۷۶۳	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۴		مراجعه عام دولت ۲۰۶-شخ ۰۵۱۱۱۴
.	۱۱۲,۲۸۸,۴۴۳,۲۸۸	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۴		مراجعه س. و توسعه کیش ۰۷۳۴-۵۰۷۳۴
۳۲,۸۶۲,۸۰۱,۲۳۳	۳۸,۷۹۴,۰۴۴,۴۵۷	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۸/۲۱		مراجعه عام دولت ۲۰۹-شخ ۰۵۰۸۲۱
۵۸۴,۱۳۹,۶۰۳	۵۸۵,۴۳۴,۴۷۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۱۴		مراجعه عام دولت ۲۰۸-شخ ۰۶۰۷۱۴
۵۸۴,۲۶۱,۹۵۲	۵۸۵,۴۸۸,۷۵۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۳/۱۶		مراجعه عام دولت ۱۷۱-شخ ۰۶۰۳۱۶
۵۸۵,۷۵۹,۲۳۷	۵۸۹,۶۴۶,۵۲۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۸/۱۱		مراجعه عام دولت ۱۵۹-شخ ۰۵۰۸۱۱
۷۸۴,۲۸۹,۷۸۸,۶۳۲	۸,۳۶۹,۰۲۶,۲۹۶,۵۴۴	۹۰,۷۴۶,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰				جمع نقل به صفحه بعد

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴			دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵		
خالص درآمد سود سهام	سود خالص	قیمت اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۷۸۴,۲۸۹,۷۸۸,۶۳۲	۸,۳۶۹,۰۲۶,۲۹۶,۵۴۴	۹۰,۷۴۶,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱۶۱,۹۹۴,۰۱۶,۷۲۸	۲۲۱,۷۹۵,۲۰۶,۵۹۹	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۷۳-شخ ۰۵۰۶۲۰
۱۷۰,۰۰۷,۱۸۱,۸۰۷	۱۲۷,۵۳۳,۱۶۶,۸۹۹	.	.	.	اجاره تأمین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹-۱۴۰۵۰۹
۷۱,۳۹۴,۰۳۰,۴۷۹	۸۲,۵۷۷,۳۳۸,۷۸۴	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۷-شخ ۰۵۰۵۰۵
۴۰,۵۶۴,۶۷۸,۲۶۹	۳۲,۱۳۳,۴۷۴,۹۹۳	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۶۲-شخ ۰۵۰۲۲۹
۵۸۵,۷۵۹,۲۲۷	۳۳۹,۴۰۳,۳۹۶	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۵۸-شخ ۰۵۰۴۱۱
۵۸۴,۳۹۰,۰۸۷	۲۷۸,۵۳۱,۱۶۵	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۸۵-شخ ۰۵۰۳۳۴
۱۲۳,۸۹۰,۶۹۹,۱۳۵	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۸۰-شخ ۰۴۱۰۲۴
۵۸۴,۳۹۰,۰۸۷	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۸۴-شخ ۰۴۱۲۲۴
۲۵۰,۶۵۷,۰۷۸,۰۸۴	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۶۸-شخ ۰۴۰۷۱۰
۵۱,۵۸۰,۳۷۹,۶۱۳	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۳-شخ ۰۴۱۰۰۹
۱۱۱,۴۹۰,۱۷۸,۴۸۴	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۲۹-شخ ۰۴۰۸۰۴
۱۰۴,۲۱۱,۹۹۴,۰۵۰	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۲۲-شخ ۰۴۱۱۱۰
۵۰,۲۰۹,۵۶۷,۲۲۰	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸
۳۸,۷۱۳,۹۱۸,۱۳۴	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۱-شخ ۰۴۰۳۰۲
۱۴۹,۱۰۵,۱۳۷	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۵۱-شخ ۰۴۰۲۲۲
۳۳۹,۰۲۹,۱۰۰	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۵۷-شخ ۰۴۰۴۱۱
۱,۹۹۱,۳۱۰,۶۸۴,۳۸۳	۸,۸۲۳,۶۸۳,۵۱۸,۳۸۰	۹۰,۷۴۶,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰			جمع

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

۲-۲۱- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		
مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده		سود خالص
		ریال	ریال	ریال
بانک رفاه	۱۳,۳۰۹,۳۰۴,۷۰۷,۵۴۱	۲,۵۰۷,۰۵۳,۱۱۵,۳۷۴	(۱,۳۱۶,۸۲۷,۶۲۸)	۲,۵۰۵,۷۳۶,۲۸۷,۷۴۶
بانک تجارت	۱۰,۴۵۱,۲۹۴,۶۳۸,۰۱۶	۱,۳۷۷,۴۰۹,۶۳۷,۶۹۸	(۳۰۸,۶۱۷,۲۲۲)	۱,۳۷۷,۱۰۱,۰۲۰,۴۷۶
بانک ملت	۱,۴۷۹,۶۷۴,۰۴۳	۱,۰۸۲,۹۲۴,۸۱۴,۱۴۵	.	۱,۰۸۲,۹۲۴,۸۱۴,۱۴۵
بانک مسکن	۸,۴۸۸,۸۰۵,۲۷۲	۹۳۰,۱۸۶,۷۴۶,۲۵۵	(۲,۳۸۵,۳۹۴,۷۶۲)	۹۱۷,۸۰۱,۳۵۱,۴۹۳
بانک توسعه تعاون	۳,۰۱۷,۱۲۲,۰۸۶,۷۱۰	۶۱۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۴۳	(۱۸۷,۹۹۹,۶۳۵)	۶۱۰,۴۹۶,۹۳۱,۹۰۸
بانک دی	۲۷,۳۱۳,۴۲۸,۱۶۸	۴۵۹,۴۵۱,۱۹۰,۶۰۶	(۴۱۹,۳۴۰,۴۴۶)	۴۵۹,۰۳۱,۸۵۰,۱۶۰
بانک صادرات	۹۶,۴۴۴,۲۷۸,۷۸۲	۴۵۰,۰۲۰,۸۰۶,۰۹۳	(۳۸,۳۳۹,۱۷۶)	۴۴۹,۹۸۲,۴۶۶,۹۱۷
موسسه اعتباری ملل	۱,۰۰۰,۰۴۰,۱۸۶,۰۷۸	۴۲,۰۸۲,۶۶۱,۷۳۵	(۱۷۰,۴۱۶,۴۶۷)	۴۱,۹۱۲,۲۴۵,۲۶۸
بانک خاورمیانه	۲۸۸,۵۸۹,۳۷۲,۸۵۵	۴۳,۰۸۸,۷۳۳	.	۴۳,۰۸۸,۷۳۳
بانک پاسارگاد	۱۲,۳۱۵,۳۵۷,۹۱۶	۱۶۹,۲۳۳	.	۱۶۹,۲۳۳
بانک پارسیان	۳,۹۷۹,۲۹۱	۲۵,۵۱۱	.	۲۵,۵۱۱
بانک سامان	۱۰۲,۷۴۹	۱۴,۵۶۴	.	۱۴,۵۶۴
بانک کشاورزی	.	.	.	.
بانک ملی	.	.	.	.
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.
جمع	۲۸,۲۱۲,۳۹۶,۶۱۷,۴۲۱	۷,۴۴۹,۸۵۷,۲۰۱,۴۹۰	(۴,۸۲۶,۹۳۵,۳۳۶)	۷,۴۴۵,۰۳۰,۲۶۶,۱۵۴
				۴,۸۷۰,۳۴۲,۴۶۱,۹۸۸

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	۲۳-۱	درآمد توزیع سود سیرده بانکی
۵,۶۲۵,۵۷۲,۲۶۹	۳۸,۳۴۰,۹۳۷,۶۸۳	تبدیل کل برود کل توزی
۳۹۱,۷۷۷,۴۹۴	۲,۹۴۶,۹۵۱,۶۸۰	درآمد توزیع سود سهام
۱۲۶,۶۴۰,۱۵۹	-	
۶,۱۵۴,۰۷۴,۹۲۳	۶,۷۸۱,۸۸۹,۳۶۳	جمع

۲۲-۱- درآمد توزیع سود سیرده بانکی ناشی از تعاقبات این ارزش تزیل شده و ارزش اسمی سود سیرده بانکی می باشد.

۲۳- قرار دادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

میانگین نرخ بازده تا سر رسید قراردادهای مشتقه	نرخ اسمی (درصد)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق (عدد)	نام و رقم بهادار	نوع وابستگی	حرف معامله
۳۵,۸	۱۹	۴۵,۳۳۸,۹۷۴,۳۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۵	مبادر	شرکت تامین سرمایه اسین
۳۷,۰	۱۸	۲۵۰,۴۱۰,۷۶۴,۴۹۹	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	اوراق مشارکت سرمایه سی و نهمه کیش ۱۴۰۵-۰۷۲۴	مبادر	شرکت سیدکو دران آوین
۳۸,۵۵	۲۳	۳۳,۵۱۲,۰۸۱,۷۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سرمایه تولیدی لشج پاری ۰۷-۰۴۱۶	مبادر	شرکت تامین سرمایه دانش بهان تمدن
۳۹,۱۵	۲۳	۴۹,۹۱۱,۷۳۱,۷۶۶	۴,۴۹۹,۹۰۶,۸۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سرمایه تولیدی لشج پاری ۰۷-۰۵۲۰	مبادر	شرکت تامین سرمایه دانش بهان تمدن
۳۴,۰	۲۳	۸۱,۲۳۳,۶۶۵,۱۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سرمایه عام دولت ۱۷۹	مبادر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۳۸,۹۵	۲۰	۷۴,۷۷۲,۰۷۹,۹۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۸۲,۸۵۹,۷۲۸	۱,۸۲۳,۵۵۶	اوراق سلف موازی کامپیت بهمن دیول	مبادر	شرکت تامین سرمایه دانش بهان تمدن
۳۶,۴	۲۳	۳۳,۰۳۶,۲۸۹,۴۰۴	۱,۳۶۴,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۴,۴۱۴	اوراق مشارکت سرمایه عام دولت ۲۳۵	مبادر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۳۷	۲۳	۵۴,۲۱۸,۹۴۲,۳۴۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سرمایه عام دولت ۲۳۶	مبادر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۴۰	۲۳	۴,۴۴۸,۴۱۸,۱۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صکوک سرمایه کل ۳۰۰۰۸۱۱	مبادر	صندوق بازار کوثری تاک دنا
۳۷,۰۳	۲۳	۲۶۲,۴۳۱,۹۴۲,۴۱۸	۱۳,۱۸۵,۰۱۳,۴۱۴,۶۵۰	۱۳,۵۵۷,۷۱۵	سرمایه عام دولت ۲۵۷ شخ ۰۶-۰۸۲۵	مبادر	وزارت اقتصاد
۴۰	۲۳	-	۳,۱۰۵,۶۹۹,۷۵۷,۶۵۰	۳,۳۱۰,۶۸۷	صکوک سرمایه گیمدا ۳۰۸۶۱۵۳۳	مبادر	صندوق بازار کوثری تاک دنا

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

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۱۱,۸۹۳,۲۸۵,۶۸۸	۳۶۵,۱۰۰,۴۷۱,۶۴۹	مدیر
۱,۹۸۷,۳۹۷,۱۶۶	۲,۱۴۴,۱۰۹,۵۰۲	متولی
۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۲	۲,۰۶۲,۳۸۹,۳۰۴	حسابرس
۱۱۵,۰۰۱,۷۷۸,۶۹۶	۳۶۹,۳۰۶,۹۷۰,۴۵۵	جمع

۲۵- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۰,۴۷۴,۹۱۸,۸۶۱	۱۸,۸۲۵,۳۵۸,۵۱۴	هزینه نرم افزار
۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸	۲,۷۴۲,۲۹۶,۸۳۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۸۴۳,۸۲۱,۴۰۰	۳,۱۰۶,۳۸۶,۱۳۱	هزینه کارمزد بانکی
۴۸۱,۶۰۵,۲۴۰	.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۵۰,۰۵۸,۱۲۴	هزینه رتبه بندی
۱,۶۷۹,۱۹۶,۸۹۴	.	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۱۷,۲۸۲,۲۸۲,۰۹۳	۲۴,۷۲۴,۰۹۹,۶۰۵	جمع

۲۶- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۸,۴۰۴,۴۲۰,۱۷۷,۵۷۰	۱۵,۱۹۰,۶۴۲,۷۹۷,۵۷۹	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۳,۲۳۹,۸۵۹,۱۶۹,۴۸۰)	(۱۲,۴۶۶,۰۲۳,۰۵۲,۸۵۳)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۵,۱۶۴,۵۶۱,۰۰۸,۰۹۰	۲,۷۲۴,۶۱۹,۷۴۴,۷۲۶	

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

۲۷- سود تقسیمی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱,۲۱۳,۱۳۹,۶۳۹,۸۵۵	۲,۶۳۷,۳۹۸,۷۶۶,۲۱۸	سود تیر ماه
۱,۴۰۴,۲۰۶,۰۷۱,۹۰۵	۲,۶۵۰,۵۰۰,۲۸۴,۴۲۸	سود مرداد ماه
۱,۵۵۸,۳۳۰,۹۹۶,۸۹۸	۲,۶۳۳,۲۸۴,۷۹۶,۴۶۴	سود شهریور ماه
۷,۳۶۸,۶۶۸,۲۸۸,۸۲۰	۱۵,۶۴۳,۴۵۵,۶۳۱,۱۲۴	جمع

۲۸- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتمک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰	۲۰,۰۰۰	ممتاز	۲۰,۰۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۲	۱۸,۰۰۰	ممتاز	۱۸,۰۰۰	سهامدار عمده	بانک رفاه کارگران	
۰	۲۰	عادی	۲۰	مدیر سرمایه‌گذاری	سمیه آقامیروزاده	
۰	۰	عادی	۲۱		مهرزاد جهانی بهمنی	
۰	۰	عادی	۲۱		سید سعید حسینی	
۰	۲۱	عادی	۰		علیرضا کاراوسی (سابق)	
۰	۲۰	عادی	۰	سهامدار وابسته به سهامدار عمده	فاطمه طاهری نونی (سابق)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۱.۴۳	۱,۳۳۸,۸۷۰	عادی	۲۱۱,۲۵۹		رفاه فرازان هدف	
۰	۰	عادی	۳,۱۰۱	سهامدار عمده	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس	
۱.۴۵	۱,۳۵۸,۹۳۱	-	۲۳۴,۴۲۲	-	جمع	

ماده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	طی سال مالی	ریال	ضمین صندوق	موسس صندوق	بانک رفاه کارگران
(۴۱۰,۷۴۰,۱۸۷,۹۵۸)	طی سال مالی	۲۶۵,۱۰۰,۴۷۱,۶۴۹	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۰	طی سال مالی	۸۳۳,۴۲۴,۶۱۸	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی قبلی)
(۱,۱۶۶,۴۳۸,۳۱۵)	طی سال مالی	۱,۳۱۰,۶۸۴,۸۸۴	کارمزد ارکان	حسابرس	مشاور سرمایه گذاری نکین نوید (متولی فعلی)
(۲,۱۰۶,۱۳۹,۳۰۴)	طی سال مالی	۲,۰۶۲,۳۸۹,۳۰۴	کارمزد ارکان		موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

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.