

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸- ۱۷	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 صورت های 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 نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۲۸/۰۱/۱۳۹۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	مهدی دلبری
متولی صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما	فریدون زارعی

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۲۷,۳۵۲,۷۱۶,۷۸۹	۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۱,۶۵۵,۸۷۰,۴۴۹	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی
۴۸۴,۴۶۳,۴۷۶,۹۵۰	۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۵۷,۱۴۴,۸۹۹	۲۲۴,۹۶۶,۳۴۵,۹۳۱	۸	حسابهای دریافتی
۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰	۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰	۹	سایر حسابهای دریافتی
۵۹,۴۶۰,۶۹۸	۶۹,۵۵۹,۷۹۸	۱۰	سایر داراییها
۶۳۷,۱۲۵,۵۳۹,۹۹۳	۱۰۰,۱۳۷,۸۷۷	۱۱	موجودی نقد
	۵۰,۵۷۵,۶۳۲	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۲۷۱,۴۰۸,۸۲۷,۶۲۹	۲۳,۹۲۲,۴۰۴,۸۸۴,۵۸۵		جمع داراییها
بدهیها:			
(۸۰,۱۵۰,۰۵۴,۲۸۰)	۰	۱۲	جاری کارگزاران
(۵,۴۱۴,۶۳۷,۶۹۲)	(۵۲,۴۶۶,۸۰۳,۸۲۷)	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
(۳۳,۵۰۰,۷۰۴,۸۱۴)	(۴۰۰,۰۵۱,۷۰۷,۹۲۳)	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
(۳۵۰,۱۹۳,۹۷۴)	(۱۹۰,۷۴۳,۶۵۸,۸۱۶)	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۰	۰	۱۶	تسهیلات مالی
(۱۱۹,۴۱۵,۵۹۰,۷۶۰)	(۶۴۳,۲۶۲,۱۷۰,۵۶۶)		جمع بدهیها
۱,۱۵۱,۹۹۳,۲۳۶,۸۶۹	۲۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹	۱۷	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۷۷,۵۴۱,۴۶۶		۱۲۸,۶۱۵,۵۵۰,۸۵۶	۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
	۲,۶۱۵,۵۳۵,۲۴۷		۴,۳۵۲,۱۷۸,۲۱۹	۱۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۸۶,۸۸۱,۷۷۲		۹,۰۳۵,۸۱۹	۲۰	سود سهام
	۸۷,۰۹۸,۳۳۴,۳۶۷		۲,۱۲۲,۳۷۲,۰۵۴,۵۲۵	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۴۰,۷۳۷,۹۳۷		۹۰,۹۱۳,۰۴۳	۲۲	سایر درآمدها
۹۰,۰۱۹,۰۳۰,۷۸۹		۲,۳۵۵,۴۳۹,۷۳۲,۴۶۲			جمع درآمدها
هزینه ها:					
	(۱,۵۴۳,۲۴۷,۲۱۸)		(۵۹,۹۷۰,۰۷۸,۶۰۲)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
	(۳۷۸,۹۹۰,۴۵۲)		(۳,۹۸۲,۹۳۶,۰۷۱)	۲۴	سایر هزینه ها
(۱,۹۲۲,۲۳۷,۶۷۰)		(۶۳,۹۵۳,۰۱۴,۶۷۳)			جمع هزینه ها
۸۸,۰۹۶,۷۹۳,۱۱۹		۲,۱۹۱,۴۸۶,۷۱۷,۷۸۹			سود (زیان) خالص
۲۳,۸۲٪		۱۹,۳۴٪			بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۹,۱۵٪		۱۰,۰۴٪			بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۱۹۴,۲۸۰,۹۲۰,۷۹۵	۱۹۴,۲۸۱	۱,۱۵۱,۹۹۳,۲۳۶,۸۶۹	۱,۱۵۱,۹۹۳	خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره سرمایه گذاری) اول دوره	
۱,۱۲۷,۹۱۳,۰۲۱,۶۵۴	۱,۰۳۴,۰۷۸	۳۸,۳۶۶,۶۳۴,۵۵۴,۳۳۱	۳۸,۳۴۴,۸۹۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	
(۶۹,۴۳۶,۳۴۳,۵۶۸)	(۷۶,۳۶۶)	(۱۶,۱۴۶,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۴۶,۸۹۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	
۸۸,۰۹۶,۷۹۳,۱۱۹	-	۲,۱۹۱,۴۸۶,۷۱۷,۷۸۹	-	سود (زیان) خالص دوره	
۱۷,۳۴۹,۸۴۵,۹۱۸	-	۱۴۴,۴۷۲,۹۹۰,۳۱۹	-	۲۴	تعدیلات
(۲۰۶,۲۱۱,۰۰۱,۰۴۹)	-	(۲,۴۲۸,۵۵۳,۷۸۵,۲۸۹)	-	۲۶	سود فصلی سرمایه گذاران
۱,۱۵۱,۹۹۳,۲۳۶,۸۶۹	۱,۱۵۱,۹۹۳	۲۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹	۲۳,۲۴۹,۹۹۵		خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

- (۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- (۲) - بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه (تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود) به شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت آن می باشد. اساسنامه و امید نامه این صندوق در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۹ به تصویب مجمع صندوق رسیده است و تحت نظارت سازمان بورس اوراق بهادار ثبت شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخر مقدم - نیش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳ واقع شده است

۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.neginrefahfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
بانک رفاه	۱۸۰۰۰	۹۰
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۲۰۰۰	۱۰
جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دامن غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳

متولی صندوق، شرکت سبد گردان کاریزما است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ به شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران خیابان شهید بهشتی - بین بخارست و وزراء - پلاک ۲۸۳ - ساختمان نگین آزادی - طبقه چهارم.

ضامن نقد شونددگی صندوق، بانک رفاه است (سهامی عام - غیر دولتی) که در تاریخ ۱۳۳۹/۵/۲۷ تحت شماره ۷۴۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران - خیابان ملاصدرا - خیابان شیراز شمالی - پلاک ۴۰.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت

شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - سهروردی جنوبی - پایین تر از مطهری - خیابان برادران نویخت - پلاک ۲۹ - طبقه اول - واحد یک و دو .

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود. ۱-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵,۰ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۰,۰۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۵۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد .
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار	نصب و راه اندازی تارنما آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها ، موسسات مالی و اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

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

۷-۴- به موجب مفاد ماده ۱۴، مدیر صندوق موظف است دو روز کاری پس از پایان هر فصل از سال شمسی بعد از آغاز دوره فعالیت صندوق، تفاوت بین خالص ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری در پایان همان دوره و ارزش مبنای آن را به حساب بانکی سرمایه گذارانی که در پایان آن دوره مالک واحدهای سرمایه گذاری محسوب می شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری هر سرمایه گذار واریز نماید.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
مواد و محصولات دارویی	ریال	درصد به کل داراییها	ریال	درصد به کل داراییها
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۷۱۹,۹۰۵,۷۶۵	۵.۶۶٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	۱۶۸,۲۹۹,۱۹۵	۱.۳۳٪
سرمایه گذاریها	-	-	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۳.۵۹٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	-	-	۷۶۸,۲۲۳,۱۰۵	۶.۰۴٪
	-	-	۲۵,۳۳۹,۸۸۰,۱۴۲	۱۹۸.۵۲٪
	۰	۰	۲۷,۳۵۲,۷۱۶,۷۸۹	۲.۱۵٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۶-۱	۹,۹۲۱,۶۵۵,۸۷۰,۴۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۹۲۱,۶۵۵,۸۷۰,۴۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر میباشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
بلند مدت	-	۲۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قرض الحسنه	-	-	-	-
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۵/۲۵	۱۹	-	۶۴۵,۳۴۷
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۶/۰۹	۱۹	-	۵,۲۹۹,۵۵۰,۳۵۸,۵۱۸
بلند مدت	۱۳۹۵/۶/۱۷	۱۸	-	۱,۵۶۰,۳۷۰,۱۰۵
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۳/۰۵	۱۸	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۵/۸/۱۷	۱۵	-	۳۳۸,۵۶۱
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۲/۲۳	۲۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۲/۲۲	۱۶	-	۷,۱۲۸,۸۲۰,۵۳۹
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۲/۲۸	۱۰	-	۵,۳۰۰,۰۰۰,۱۵,۴۳۵
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۴/۰۲	۳۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۴/۱۴	۱۷.۵	-	۷,۹۷۶,۶۱۰,۹۳۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۷/۱۹	۱۰	-	۱۰۲,۶۸۱
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۴/۱۳	۱۷.۵	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱۳۰,۷۰۸,۴۳۳
				۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۹,۹۲۱,۶۵۵,۸۷۰,۴۴۹

گواهی سپرده بانکی:

بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۱۸۸۸۸۲-۲۲۵-۱۸۸۸۸۲

سپرده بانکی:

بانک مسکن شعبه مرکزی - ۷۱۰۱۲۳۳۷۲۹۳۴

بانک رفاه شعبه مرکزی کیش - ۷۱۰۰۰۰۰۰۶۶

بانک صادرات شعبه آفریقا - ۰۲۱۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸

بانک صادرات شعبه بلوار آفریقا - ۰۴۰۴۹۵۲۷۲۴۰۰۳

بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۱۸۸۸۸۲-۸۵۰-۱۰۱

بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۱۸۸۸۸۲-۲۲۵-۱۰۱

بانک سپه شعبه بلوار دریا - ۲۲۲۹۳۰۰۷۲۰۵۱۰

بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶

گواهی سپرده بانک رفاه شعبه مرکزی کیش - ۲۰۴۸۸۴۷۶۷

بانک تجارت شعبه ولیعصر امیراکرم - ۴۳۳۱۲۴۱۳

بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۷۰۸۶۰۶۴

بانک تجارت شعبه ولیعصر امیر اکرم - ۶۱۵۰۱۷۱۳۵۹

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۸۶۶-۸۱۰-۱۰۱-۱۰۵

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر میباشد:

یادداشت		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۷-۱	۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸	۴۰۳,۹۳۴,۶۷۴,۴۰۳
اوراق اجاره		-	۸۰,۵۲۸,۸۰۲,۵۴۷
		۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸	۴۸۴,۴۶۳,۴۷۶,۹۵۰

تاریخ سررسید		نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	مابه تفاوت ارزش اسمی روز	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰						
-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	۲۱%	۶۵۸,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۷,۸۴۸,۳۲۷	-	۶۰۴,۰۵۳,۲۶۸,۲۲۷	-
-	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶%	۱۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۸,۷۰۱,۳۱۷	-	۱۰,۱۳۰,۸۲۱,۹۲۰,۲۰۷	-
-	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۲۱%	۱۳,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۳۲,۷۰۱	-	۱۲۵,۹۱۴,۲۷۲,۷۰۱	-
-	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰%	۳,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۴۰,۲۷,۳۷۵	-	۳,۶۰۷,۶۲۰,۲۷,۳۷۵	-
-	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶%	۲۰,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۷,۳۰۹,۳۲۲	-	۲۱۴,۳۶۳,۳۰۹,۳۲۲	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵%	۲۷۷,۵۱۲,۰۰۰	۵,۴۷۴,۲۰۹,۳۲۴	-	۲۰۹,۴۴۵,۵۲۹,۳۰۴	-
-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲%	۱۳۰,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۳۶۸,۹۵۹	(۲,۵۹۰,۵۸۸,۳۲۸)	۱۳۱,۲۱۷,۴۲۱,۵۵۷	-
-	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۳۲,۸۹۴	(۱,۶۹۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۴۴,۴۲۲,۸۹۴	-
-	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱%	۳۷۸,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۲۸,۰۵۶,۰۷۱	(۱,۶۴۹,۳۲۶,۶۰۹)	۳۹۳,۱۹۱,۸۲۰,۷۵۳	-
-	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۲۱%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۲۱%	۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۲۹,۳۴۹	(۱,۳۳۳,۱۶۳)	۹۲۲,۰۴۸,۱۱۱	-
-	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱%	۹,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۸۰,۳۵	(۱,۴۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	۹,۹۹۰,۵۹۱,۷۶۹	-
-	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱%	۱۴۳,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۶۶۲,۷۱۳	(۶,۶۶۲,۶۸۲,۶۷۲)	۱۴۴,۵۵۹,۹۶۶,۷۸۱	-
-	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۲۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۴۴,۴۹۸,۸۲۸	(۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴,۵۵۹,۴۹۸,۸۲۸	-
-	۱۳۹۶/۰۸/۱۵	۱۶%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۱,۲۵۱,۹۶۸	(۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۲۲,۹۱۷,۲۵۱,۹۶۸	-
-	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۹%	۲۹۹,۶۲۷,۴۵۰,۰۰۰	-	-	۳۰۱,۶۳۸,۷۸۸,۷۶۲	-
-	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۰%	-	۵,۸۳۱,۴۱۶,۶۴۱	-	۱۸۶,۳۲۴,۳۱۸,۱۶۳	-
-	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	۰%	-	۱۲,۵۷۶,۲۲۴,۲۵۰	-	۳۱۸,۰۴۳,۳۹۰,۹۰۶	-
-	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۰%	-	۱۲,۳۴۸,۳۱۰,۰۰۵	-	۲۳۴,۶۲۸,۷۲۰,۸۳۱	-
-	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	۰%	-	۹,۱۰۰,۱۲۳,۶۷۹	-	۲۹۱,۷۹۰,۱۴۴,۳۰۱	-
-	۱۳۹۶/۰۶/۲۴	۲۰%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۲۰%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۲۰%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۶/۱۲/۱۲	۲۰%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۲۰%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۲۲%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲%	-	-	-	-	-
-	۱۳۶/۰۳/۲۵	۲۱%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۲۱%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	۰%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	۰%	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱%	-	-	-	-	-
۴۰۳,۹۳۳,۶۷۴,۴۰۳	۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸	۲۵,۲۲۴,۴۱۳,۰۳۶	۳۵۵,۴۰۴,۵۷۸,۱۸۲	۶,۷۵۵,۶۶۹,۹۶۲,۰۰۰		۴۰۳,۹۳۳,۶۷۴,۴۰۳	

اوراق با درآمد ثابت :

اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن- ۲۱ درصدی
 اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن- ۱۶ درصدی
 اوراق مشارکت اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل سپه -
 اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی
 اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی جایزه
 اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن-
 سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی ضمانت ۲
 سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی رایان
 با درآمد ثابت فرابورسی، ضمایر ۱
 سود اوراق با درآمد ثابت گستر ۹۳۱
 سود اوراق با درآمد ثابت صدانا ۹۸۱
 سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی، منفعت ۹۸۱۰۱
 اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
 اوراق مشارکت گواهی سپرده گندم ۹۷۰۷
 اوراق مشارکت گواهی سپرده عام رفاه ۹۶۰۸۱۵
 سلف استاندارد پلی اتیلن ۷۰۰۰
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
 سلف موازی استاندارد گندم
 اوراق مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
 گواهی سپرده لیزینگ رایان سایبا
 شهرداری شیراز
 مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
 مشارکت شهرداری مشهد
 اجاره رانینل ۲ سه ماهه ۲۲ درصد
 مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲ درصد
 توراق مراجعه بنا گستر کرانه
 اوراق مشارکت مخازرات ایران
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
 اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲

۸- حساب های دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۳,۲۲۳,۰۵۲	۳۰۹,۵۴۸,۲۵۴	(۳۰۱,۷۴۶)	۲۵%
۲,۲۳۳,۹۲۱,۸۴۷	۲۲۴,۶۵۶,۷۹۷,۶۷۷	(۱۳۱,۹۸۲,۲۱۱)	نرخ های متفاوت
۲,۹۵۷,۱۴۴,۸۹۹	۲۲۴,۶۶۴,۳۴۵,۳۳۱	(۱۳۲,۱۸۳,۹۵۷)	

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سپرده بانکی

۹- سایر حسابهای دریافتی

یادداشت		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دریافتی از ضامن سود آوری، شرکت تامین سرمایه امید	۹-۱	-	۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰
دریافتی از مدیر صندوق		۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰	-
		۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰	۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰

۹-۱- مانده طلب فوق بابت ما به التفاوت بازده واقعی و ۲۰ درصدی تضمین شده پرداختی به سرمایه گذاران عادی مربوط به سال ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۳/۰۴/۰۲ تا ۱۳۹۲/۰۴/۰۲ (تاریخ تغییر نوع فعالیت صندوق) بوده که به دلیل عدم رعایت مفاد ماده ۴۶ اساسنامه صندوق در خصوص جبران ما به التفاوت مزبور، به حساب بدهی شرکت یاد شده (ضامن جبران خسارت یا سود) منظور شده است. مانده فوق به دلیل محدودیت موجود در سیستم نرم افزاری صندوق سهم سال ۱۳۹۲ (دوره مالی سه ماهه و دو روزه منتهی به تاریخ مذکور قابل تفکیک و ارائه نمی باشد.

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۱۹,۴۶۰,۶۹۸	۱۲۹,۵۵۹,۷۹۸	(۲۶۲,۴۰۰,۹۰۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۴۶۰,۶۹۸
۵۹,۴۶۰,۶۹۸	۶۹,۵۵۹,۷۹۸	(۲۶۲,۴۰۰,۹۰۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۶۰,۶۹۸

حق عضویت
مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
(ریال)	(ریال)	
۱۳۶,۸۴۸	۱۳۷,۸۷۷	بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۹۰-۱۸۸۸۸۲-۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
۵,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	-	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۲۱۰۴
۱۷۴,۰۴۸	-	حساب پشتیبان رفاه
۶۲۱,۸۳۰,۰۰۲,۸۴۰	-	مؤسسه مالی اعتباری توسعه
۹,۷۹۰,۸۲۶,۲۵۷	-	بانک ملت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک رفاه شعبه دادمان
۶۳۷,۱۲۵,۵۳۹,۹۹۳	۱۰۰,۱۳۷,۸۷۷	حساب جاری نزد بانک رفاه (۵۴۲۵۹۵۶۳)
		جمع

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مانده در پایان سال	مانده پایان دوره بدهکار(بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار(بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۴۶۰,۶۹۸	۵۰,۵۷۵,۶۳۲	(۱۷,۹۱۷,۱۴۴,۴۶۲,۵۵۵)	۱۷,۹۹۷,۲۴۳,۹۴۱,۲۰۳	(۸۰,۱۵۰,۰۵۴,۲۸۰)
۵۹,۴۶۰,۶۹۸	۵۰,۵۷۵,۶۳۲	(۱۷,۹۱۷,۱۴۴,۴۶۲,۵۵۵)	۱۷,۹۹۷,۲۴۳,۹۴۱,۲۰۳	(۸۰,۱۵۰,۰۵۴,۲۸۰)

نام شرکت
کارگزاری بانک رفاه

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۴۴۶,۷۱۹,۷۹۲	(۴۲,۴۰۸,۶۸۰,۳۴۵)	مدیر صندوق
۷,۰۵۹,۹۲۳	(۹,۰۱۲,۸۸۹,۸۷۵)	ضامن
۱۹۲,۰۹۳,۱۹۰	(۲۴۲,۷۴۷,۵۷۰)	متولی
۲۷,۰۰۴,۲۴۸	(۶۰,۷۲۵,۴۹۸)	حسابرس
۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹	(۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹)	ضامن سود آوری
۵,۴۱۴,۶۳۷,۶۹۲	(۵۲,۴۶۶,۸۰۳,۸۲۷)	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
(۳۰۹,۳۹۶,۴۶۷)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۴۱۷,۶۰۲
۷۴۴,۴۹۳,۱۶۴	(۱۰۲,۷۵۵,۷۰۳)
۳۰,۷۴۵,۶۰۸,۱۱۷	۳۹۹,۹۸۲,۰۴۶,۰۲۴
۳۳,۵۰۰,۷۰۴,۸۱۴	۴۰۰,۰۵۱,۷۰۷,۹۲۳

بابت تمهه واحدهای صادر شده
بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
بابت واحدهای ابطال شده
سود پرداختنی به سرمایه گذاران
جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۰,۱۹۳,۹۷۴	(۳,۸۰۹,۵۶۵,۱۷۳)
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۰,۳۱۷,۱۵۶)
-	(۱۴۷,۲۲۸,۹۸۱,۶۰۷)
-	(۳۵,۵۵۴,۷۹۴,۸۸۰)
۳۵۰,۱۹۳,۹۷۴	(۱۹۰,۷۴۳,۶۵۸,۸۱۶)

ذخیره تصفیه
سایرواریزی نامشخص
پیش دریافت اوراق سلامت ۱۶ درصد
پیش دریافت بانک صادرات آفریقا

۱۶- تسهیلات مالی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	.
.	.

اعتبارات بانکی -بانک رفاه کارگران

۱۷- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۱۳۱,۹۹۳,۳۳۲,۷۵۷	۱۳۱,۹۹۳	۲۳,۲۵۹,۱۴۲,۷۰۴,۸۱۴	۲۳,۲۵۹,۱۳۲
۲۰,۰۰۰,۰۰۴,۱۱۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۹,۲۰۵	۲۰,۰۰۰
۱,۱۵۱,۹۹۳,۳۳۶,۸۶۹	۱۵۱,۹۹۳	۲۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹	۲۳,۲۷۹,۱۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری نئین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۲,۵۴۲,۹۷۹,۰۴۳	(۹۳,۸۹۳,۷۹۱)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	-	(۱۵۱,۰۶۲,۳۸۸)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۴۶,۰۷۲,۵۷۱,۸۱۳	۴۴۳,۴۹۷,۵۴۵
	۱,۲۸۶,۱۵۵,۵۵۰,۸۵۶	۱,۷۷,۵۴۱,۴۶۶

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

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مبایات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
-	-	-	-	-	-	(۳۲,۶۶۱,۱۱۱)
-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۰,۴۲۸۳
-	-	-	-	-	-	۸۶,۶۲۵
-	-	-	-	-	-	۷۷,۵۵۲,۴۳۶
-	-	-	-	-	-	۲۴,۷۴۲
۵,۰۰۰	۷۴,۴۵۰,۰۰۰	(۷۴,۳۳۷,۱۱۸)	(۳۹۳,۸۴۱)	(۳۷۲,۲۵۰)	(۶۵۳,۲۰۹)	
۱۱,۰۰۰	۱۷۶,۶۶۰,۰۰۰	(۱۶۸,۴۹۹,۱۵۵)	(۹۳۴,۵۳۲)	(۸۸۳,۳۰۰)	۶,۵۴۲,۹۷۳	
۳۷,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۲۸۲۰	(۶۴۵,۵۶۸,۶۴۳)	(۳,۴۰۳,۳۷۳)	(۳,۳۳۰,۰۱۵)	۱۳,۷۰۰,۸۹۰	
۴۴۳,۰۰۰	۵۱۴,۳۹۱,۸۱۰	(۴۵۶,۴۰۸,۵۸۳)	(۲,۶۲۸,۵۴۷)	(۲,۵۷۱,۹۵۸)	۵۲,۷۸۲,۷۲۲	
۲۴,۰۰۰	۲۶۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۴۲۸,۶۰۷)	(۱,۳۴۲,۹۰۷)	(۱,۳۱۳,۹۹۹)	(۶۴,۵۵۵,۷۰۲)	
۵۹۰,۳۷۴	۸۹۱,۳۳۱,۲۶۰	(۷۶۸,۳۳۳,۰۱۸)	(۴,۷۱۴,۶۱۵)	(۴,۴۵۴,۱۵۶)	۱۱۳,۸۳۷,۳۸۱	
۷۳,۰۰۰	۲۰۴,۸۳۸,۰۰۰	(۱۶۱,۳۶۱,۲۳۳)	(۱,۰۴۶,۷۲۰)	(۱,۰۲۴,۱۹۰)	۴۱,۴۰۵,۸۴۷	
۲,۴۷۴,۳۰۰	۲۷,۶۸۹,۸۷۸,۳۴۰	(۲۵,۳۳۴,۸۸۰,۱۴۲)	(۱۳۳,۱۸۸,۶۱۲)	(۴,۹۷۱)	۲۳,۳۶۸,۰۴۶۱۵	
۱۳,۹۰۰	۳۹,۶۲۸,۹۰۰	(۴۱,۲۰۴,۲۸۵)	(۲۰,۹۶۳۷)	(۱,۹۸۸,۱۴۴)	(۱,۹۸۳,۱۶۶)	
۴,۰۰۰	۵,۱۴۰,۰۰۰	(۴,۲۶۰,۶۰۷)	(۲۷,۱۹۰)	(۲۵,۷۰۰)	۸۲۴,۵۰۳	
-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۷۶,۹۷۵
-	-	-	-	-	-	(۴۰,۹۰۹,۳۷۶)
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۷۱,۲۳۲,۶۳۸
-	-	-	-	-	-	(۳۸,۸۸۹,۷۳۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۱,۶۰۷)
-	-	-	-	-	-	۴۲,۵۳۹,۷۰۷
-	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۳۸۳,۶۷۱)
-	-	-	-	-	-	(۹۳,۸۹۳,۷۹۱)

۱۸-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش رفته ریال	سود (زیان) فروش رفته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۱۱,۳۷۵,۰۱۳)	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
۳۱۳,۷۲۰	۳۱۳,۹۷۰,۰۰۰	(۳۱۸,۱۹۳,۰۳۰,۴۵۵)	۱۱۳,۶۴۴,۶۶۵	(۴,۱۰۹,۴۵۸,۳۸۰)	-	-
۹۷۰	۹۷۴,۸۵۰,۰۰۰	(۹۷۷,۰۷۱,۹۶۳)	۷۵۴,۵۳۴	(۱,۴۶۷,۴۲۹)	-	-
۳۶۰,۸۰۰	۳۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۶۴,۶۳۷,۵۱۹,۰۶۶)	۱۵۸,۴۷۰,۶۸۰	(۲,۸۷۸,۵۸۰,۶۵۶)	-	-
۵	۵۰,۲۵۰,۰۰۰	(۵۰,۱۱۱,۴۴۰)	۳,۸۹۰	۱۷,۴۵۰	-	-
۵۹,۱۶۰	۶۰,۹۳۶,۱۱۲,۸۵۴	(۶۰,۱۶۹,۴۵۳,۵۵۵)	۳۳,۲۶۷,۴۱۱	۷۹۹,۹۲۷,۷۴۰	-	-
۲۵۰	۲۵۵,۰۳۰,۱۳۰	(۲۵۰,۷۳۱,۰۱۸)	۱۹۷,۳۹۲	۴,۴۹۶,۴۸۴	(۲۷,۹۹۹,۴۶۲)	-
۱۴,۰۱۰	۱۴,۶۹۲,۴۹۳,۲۰۷	(۱۴,۳۰۰,۱۸۰,۴۷۴)	۱۱,۳۷۱,۹۹۱	۴۰۳,۶۸۴,۷۲۴	(۲۲۶,۸۴۵)	-
۴۰۰,۲۰	۴۰۰,۲۰۰,۲۱۰,۲۶۰	(۴۰۴,۸۱۲,۵۵۹,۳۳۵)	۲۳۲,۶۹۵,۶۴۳	(۴,۵۵۹,۶۵۳,۴۳۲)	-	-
۵۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۶,۰۰۰	۳۰,۸۵۰,۰۰۰	-	-
۲,۰۶۶	۲,۱۵۱,۶۳۸,۶۰۶	(۲,۱۸۸,۷۵۳,۵۰۶)	۱,۶۶۵,۳۶۹	(۳۵,۴۴۹,۵۳۱)	-	-
۱۰۵,۰۱۳	۱۰۳,۶۰۱,۲۳۳,۶۸۳	(۸۶,۶۲۰,۱۷۱,۸۹۲)	۶۸,۱۰۷,۲۶۹	۱۷,۰۴۹,۱۵۸,۸۶۰	-	-
۲۵۷,۵۶۹	۲۵۶,۲۸۹,۱۶۳,۰۴۰	(۲۳۳,۳۵۳,۵۰۱,۹۱۵)	۳۸,۴۱۹,۹۲۷	۲۲,۹۷۰,۰۸۱,۰۶۲	-	-
۱۰,۳۴۱	۱۰,۱۸۰,۲۱۱,۶۱۰	(۹,۹۰۶,۳۸۱,۰۰۶)	۷,۸۷۹,۴۸۴	۲۸۱,۲۶۰,۰۸۸	-	-
۱۳۷,۶۶۰	۱۳۸,۰۱۹,۹۲۷,۲۳۳	(۱۳۸,۳۳۳,۱۷۷,۰۱۸)	۹۶,۱۰۴,۴۵۵	۵,۷۸۱,۸۵۲,۶۴۰	-	-
۳۸,۳۳۵	۳۳,۴۱۷,۷۱۳,۷۰۰	(۳۳,۳۲۶,۲۸۴,۵۷۷)	۲۵,۸۶۵,۳۱۲	۱۵۷,۲۹۴,۰۵۵	-	-
۱۵۰,۱۱۲	۱۳۹,۳۹۶,۵۴۴,۰۰۰	(۱۳۸,۹۹۳,۸۹۴,۷۷۵)	۱۵۶,۰۰۰	۴۱۸,۲۴۹,۳۲۵	-	-
۳۲۸,۹۶۶	۱۹۵,۳۶۵,۲۸۵,۷۳۳	(۱۹۴,۰۳۶,۵۱۰,۳۳۱)	۴۲,۷۵۲,۹۰۵	۱,۲۷۱,۵۲۸,۲۸۷	-	-
۲۸,۰۸۶	۲۳,۷۰۱,۷۷۵,۴۰۰	(۲۳,۵۸۶,۴۹۷,۱۰۴)	۱۸,۳۴۵,۱۷۴	۱۳۳,۶۲۳,۴۷۰	-	-
۱۵,۳۱۵	۱۵,۹۲۷,۵۸۴,۶۸۵	(۱۵,۴۰۱,۳۰۳,۳۹۲)	۱۳,۲۳۷,۹۵۰	۵۳۸,۶۰۹,۲۴۳	-	-
۵,۵۵۷	۶۰,۲۱۱,۵۶,۴۵۵	(۵۹,۹۱۴,۳۷۱,۹۶۶)	۴,۶۶۰,۳۷۶	۱۱۱,۴۴۴,۸۶۵	-	-
۹۷,۵۰۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹۹,۴۰۶,۱۴۳,۹۱۸)	۶۰,۵۳۴,۶۰۰	(۱,۸۴۵,۶۰۹,۱۱۸)	-	-
۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۰۶۸,۸۵۷,۷۷۸,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۸۵۵,۰۲۶,۵۹۹)	۳۶۷,۲۱۴,۶۴۹	۶۸,۳۳۹,۹۶۶,۰۵۰	-	-
۷۶,۲۴۸	۷۷,۰۱۳,۹۸۰,۰۰۰	(۷۶,۶۵۰,۵۶۹,۵۸۱)	۵۹,۶۰۸,۸۲۰	۴۲۳,۰۱۹,۳۳۹	(۵۱۸,۳۸۳)	-
۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۹۶۸,۷۵۰	(۴۹,۵۴۹,۲۶۸,۹۶۴)	۳۹,۴۸۱,۴۸۲	۱,۴۹۹,۸۸۱,۳۶۸	-	-
۶۰,۰۰۰	۶۰,۶۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۹۹,۳۴۷,۵۴۸)	۴۶,۹۰۴,۴۰۳	(۳,۲۹۲,۳۳۶,۷۷۹)	-	-
۶,۰۰۰	۶,۱۱۹,۵۳۶,۰۰۰	(۵,۹۷۱,۸۹۴,۸۸۱)	۴,۷۳۴,۵۱۲	۱۵۲,۶۶۷,۶۳۱	۲,۵۴۳,۱۰۳	-
۷,۸۱۷	۷,۸۱۷,۰۰۰	(۷,۸۳۵,۰۵۹,۷۹۱)	۶۰,۵۰۳,۳۵۸	(۱۲,۰۰۸,۹۷۳)	۱,۷۷۰,۵۲۹	-
۳,۲۱۷	۳,۲۳۱,۶۰۸,۷۴۰	(۳,۲۳۸,۸۶۷,۹۷۹)	۲,۵۰۱,۲۶۷	(۴,۷۵۷,۹۷۳)	-	-
۲,۳۹۱,۰۰۰	۵۱۶,۱۹۳,۰۰۵,۰۰۰	(۴۸۸,۲۴۰,۹۶۶,۷۲۴)	۳۹۷,۶۹۴,۰۰۵	۲۸,۳۴۹,۷۵۲,۳۸۱	-	-
۳۵۵,۰۰۰	۵۵۷,۷۶۰,۰۰۰	(۵۳۳,۳۶۸,۱۹۰)	۴,۳۱۷,۱۸۶	۲۰,۸۴۱,۹۶۶	-	-
۱,۸۸۰	۱,۰۸۸,۰۳۵,۷۰۰	(۱,۱۴۶,۷۸۱,۵۸۲)	۵۱,۲۴۶,۶۷۱	(۵,۵۲۴,۷۷۴,۹۱۱)	-	-
۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۵,۳۸۰)	۷,۷۴۰	(۷,۷۴۰)	-	-
۸۹,۲۰۰	۸۹,۴۴۱,۸۷۵,۹۳۰	(۹۰,۹۷۶,۴۳۳,۱۱۲)	۶۹,۳۲۸,۰۱۱	(۱,۴۶۵,۳۲۹,۱۷۱)	-	-
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۳۰,۶۸۷,۸۷۴	(۳۵,۳۳۹,۲۵۹,۶۶۶)	۳۷,۱۱۳,۷۵۵	(۳۲۱,۴۵۷,۵۳۷)	-	-
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۷۰	۷۴,۲۸۰,۷۱۰	(۷۰,۱۷۳,۳۷۲)	۵۷,۴۹۳	۴,۱۶۴,۸۳۱	-	-
۱۵,۰۶۴	۱۴,۹۸۷,۳۳۱,۳۳۸	(۱۴,۹۱۶,۸۴۴,۱۸۲)	۱۱,۶۰۰,۲۰۲	۸۲,۰۹۷,۳۴۸	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۲,۰۵۰	۲,۰۵۰,۳۵۲,۴۳۰	(۲,۰۵۰,۷۲۱,۷۸۹)	۱,۵۸۶,۹۷۳	(۲,۷۸۲,۳۸۶)	-	-
-	-	-	-	-	۱,۷۱۳,۶۷۴	-
-	-	-	-	-	(۲,۳۵۸,۱۴۶)	-
-	-	-	-	-	۴۷۷,۹۲۴,۰۷۵	-
-	۴,۷۵۰,۸۲,۴۴۲,۷۴۴	(۴,۶۲۲,۲۱۷,۵۷۷,۴۶۱)	۳,۲۰۶,۸۹,۵۶۵	۱۴۶,۰۷۲,۵۷۱,۸۱۳	۴۴۳,۴۹۷,۵۴۵	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری ننگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	-	۵۰۴,۶۲۵,۶۵۸
۱۸-۱	۴,۳۵۲,۱۷۸,۲۱۹	۲,۱۱۰,۹۰۹,۵۸۹
	۲,۱۵۱,۱۷۸,۱۱۹	۲,۶۱۵,۵۳۵,۲۴۷

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۹-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
سود و (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۱,۳۳۳,۱۶۳)	-	-۶۸۳,۵۳۸	(۸۸۷,۶۶۶,۶۳۵)	۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۷	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۱,۱۰۰,۵۱۷,۱۴۴	(۳۵,۸۴۸,۰۷۶,۶۴۰)	-	-۱۰۰,۹۴۷,۴۰۲	(۱۶۶,۱۷۰,۱۲۹,۳۳۸)	۱۳۰,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۲۳	اجاره رایبل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
-	(۶,۹۶۲,۶۸۲,۶۷۲)	-	-۱۱۱,۳۴۹,۴۱۲	(۱۵۰,۵۸۴,۵۳۳,۳۶۰)	۱۴۳,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۱۸	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
-	۵,۸۳۱,۴۱۶,۶۴۱	-	-۱۵۸,۱۲۶,۱۹۱	(۱۹۸,۳۰۷,۸۶۲,۱۶۸)	۲۰۴,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۲۸۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
-	۱۳,۵۷۶,۲۲۴,۲۵۰	-	-۲۷۲,۵۳۵,۳۱۱	(۳۳۹,۲۶۴,۰۴۵,۴۳۹)	۳۵۲,۱۱۲,۸۰۵,۰۰۰	۳۵۰,۳۶۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۱۳
-	۱۲,۳۴۸,۳۱۰,۰۵۵	-	-۲۹۰,۴۹۱,۶۶۲	(۳۶۲,۶۷۳,۴۲۳,۳۸۳)	۳۷۵,۳۱۲,۲۲۵,۰۰۰	۳۷۳,۴۴۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
-	۹۰,۷۴۱,۹۱۶,۶۴۵	-	-۲۵۶,۷۷۸,۷۷۶	(۳۲۲,۴۲۴,۵۵۴,۵۷۹)	۳۳۱,۷۵۵,۵۲۵,۰۰۰	۳۳۰,۱۰۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
(۱۸,۵۵۷,۱۷۵)	(۱,۶۳۱,۰۳۰,۸۰۱)	-	-۲۹۳,۳۵۳,۳۱۸	(۳۸۰,۱۹۴,۷۹۵,۴۸۳)	۳۷۸,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۸۵۷	اوراق اجاره شرکت منخبرات ایران
-	۴۶۱,۸۷۵,۳۵۹	-	-۴,۶۶۷,۲۲۰,۰۰۰	(۶۰,۲۴۸,۷۰۰,۹۰۴,۷۴۱)	۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده عام رفاه ۹۶۰۸۱۵
-	(۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه گندم ۹۷۰۷
۴۸۸,۶۱۸	(۱۴۵۰۸,۰۰۰)	-	-۷,۶۸۰,۷۳۰	(۹,۹۳۰,۳۵۰,۹۱۰)	۹,۹۲۳,۴۲۳,۶۴۰	۹,۹۷۲	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪
۲۲۹۱,۰۶۹۹۷	(۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰)	-	-۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مشارکت رایان سنایا ۳ ماهه ۲۲٪
-	۹۰,۷۴۱,۹۱۶,۶۴۵	-	-۲۳۱,۹۱۹,۳۸۶	(۲۹۰,۳۳۱,۳۳۸,۹۶۹)	۲۹۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۳۷۴	سلف استاندارد پلی اتیلان ۹۷۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
-	-	-	-	-	-	-	اوراق رایان سنایا سه ماهه ۲۲ درصد
۸۱۲,۴۴۵,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	اجاره شرکت منخبرات ایران
۵۹,۵۴۱,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
(۴,۵۵۵,۹۱۶)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایبل ماهانه ۲۰ درصد
۱۳,۲۲۷,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
۹۶۳,۰۱۹۳۲	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده لیزینگ رایان سنایا
(۹۴,۰۱۶,۷۷۴)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
(۳۸,۲۹۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اوراق مراجعه بنا گستر کرانه
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
-	-	-	-	-	-	-	اسند خزانه ۹۴۱۲۳۳
۲,۱۱۰,۹۰۹,۵۸۹	۴,۳۵۲,۱۷۸,۲۱۹	-	(۶,۹۳۲,۶۷۰,۷۲۷)	(۸,۹۴۵,۶۵۴,۰۷۴,۶۹۴)	۸,۹۵۶,۹۳۸,۹۲۳,۶۴۰	۸,۶۹۳,۵۴۹	جمع

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۹,۹۸۶,۳۱۱	۹,۰۳۵,۸۱۹	۴۵,۸۱۹	۸,۹۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	البرز دارو
۶۶,۸۹۵,۴۶۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پتروشیمی مبین
۸۶,۸۸۱,۷۷۲	۹,۰۳۵,۸۱۹	۴۵,۸۱۹	۸,۹۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری ننگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۲۰-۱	۶۱۰,۲۷۵,۲۵۱,۶۰۰	۳۴,۴۷۶,۸۰۱,۲۴۵
۲۰-۲	۱,۵۱۲,۰۹۶,۸۰۲,۹۲۵	۵۲,۶۲۱,۵۳۳,۱۲۲
	۲,۱۲۲,۳۷۲,۰۵۴,۵۲۵	۸۷,۰۹۸,۳۳۴,۳۶۷

سود اوراق با درآمد ثابت فراپورسی
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۱-۱- سود اوراق با درآمد ثابت بورسی، فراپورسی و اوراق اجاره :

تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود درصد	سال مالی منتهی به	
			۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۱,۶۷۳,۴۷۳,۵۷۹	۲۱,۷۹۱,۸۸۵,۵۲۱
۱۳۹۷/۱۰/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۸,۰۹۲,۳۹۵,۵۶۳	-
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۶,۰۹۸,۰۲۱۲,۴۴۷	-
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۴,۹۳۷,۶۴۲,۴۶۸	-
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۰۶۱۳,۸۶۸,۲۴۸	-
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۱۳,۸۰۷,۲۴۱,۶۲۲	-
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۶۶,۳۸۹,۸۲۵,۹۹۹	-
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳,۱۹۳,۳۸۸,۷۵۶	-
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲,۴۰۶,۰۰۵,۹۶۰	-
۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹,۳۳۴,۸۹۴,۶۰۷	-
۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۷۲,۰۵۱,۰۹۸	۲۲۹,۶۲۰,۳۹۶
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۶,۹۷۴,۹۶۷	-
۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۷۰,۳۸۹,۱۹۵	-
۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۰۳۱,۷۸۴,۵۳۳	-
۱۳۹۶/۱۰/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۳۲,۶۲۰,۰۳۴	-
۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۸۹,۱۴۱,۳۳۳	۱۲,۱۶۶,۵۵۸
۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۸۵,۰۹۲,۲۳۷	-
۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۷۱۴,۸۷۵,۸۴۹	-
۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۰۷۴,۵۱۰,۲۴۱	۲۴۱,۲۲۶,۳۳۸
۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۰۸,۳۳۳,۳۳۰	۱,۵۶۹,۸۶۱,۴۶۳
۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	20	۸۰,۷۹۰,۳۸۹	-
۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۹,۶۸۵,۵۱۹,۱۶۱	۴۰,۴۱۲,۲۷۰,۵۵۳
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۹۹۳,۷۴۷,۲۳۶	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۳۱۰,۶۳۵,۹۹۲	۱,۶۴۵,۲۵۱,۸۶۸
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۳,۹۹۸,۵۳۸,۶۴۰	-
۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵,۳۰۹,۰۵۳,۷۰۰	-
۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵,۶۱۰,۳۷۳,۲۴۸	-
۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰,۹۳۹,۷۸۰	-
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۸۹,۲۸۸,۱۰۴	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷,۴۳۳,۰۸۹,۱۷۳	-
۱۳۹۹/۱۲/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۰۷۰,۲۷۸,۷۳۰	-
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۶,۵۹۴,۹۷۸,۹۰۳	-
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳,۷۶۳,۳۳۰,۸۸۲	-
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱,۶۶۲,۲۰۴,۳۲۵	-
۹۷/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۷,۰۲۴,۷۰۴,۹۰۶	-
۱۳۹۶/۰۸/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۵	۲۷,۵۶۱,۱۶۷,۶۴۶	۲,۰۶۸,۴۸۵,۶۲۴
۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۰,۳۳۱,۰۰۵
۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۹۰,۸۶۳,۳۵۲
۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۲,۴۰۷,۹۹۸
۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	۲,۶۳۳,۰۶۲,۴۵۶
۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۱۳۹,۲۱۵,۳۳۸
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۲۱,۲۵۲,۸۸۶
			۶۱۰,۲۷۵,۲۵۱,۶۰۰	۳۴,۴۷۶,۸۰۱,۲۴۵

۲۱-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سال مالی منتهی به	
			۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی-رفاه	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	۴۲۱,۱۲۱,۷۳۲,۳۶۷	۱۷٪	۶۴,۸۷۵,۶۵۱
سود سپرده بانکی-صادرات	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	۱۹,۲۷۶,۴۹۴,۰۰۳	۱۹٪	-
سود سپرده بانکی-صادرات	۱۳۹۵/۰۶/۱۷	۴۹,۲۵۶,۵۳۱,۰۸۶	۱۸٪	۴۹,۲۵۲,۵۶۸,۳۶۳
سود سپرده بانکی-رفاه	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	۲۸,۱۴۱,۰۱۶	۱۸٪	۲۸,۱۴۱,۰۱۵
سود سپرده بانکی-مؤسسه مالی و اعتباری توسمه	۱۳۹۷/۰۷/۰۵	۷۳۳,۶۹۸,۰۶۳	۲۵٪	۲۶,۵۱۷,۵۵۳
سود سپرده بانکی-مؤسسه مالی و اعتباری توسمه	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۲۵,۰۵۸,۰۱۳,۲۹۰	۱٪	۲۴,۹۹۴,۱۵۵,۸۷۶
سود سپرده بانکی-رفاه	۱۳۹۵/۰۱/۰۱	۸,۵۲۷,۷۷۵,۷۷۷	۱۵٪	-
سود سپرده بانکی-سپه	۱۳۹۴/۱۰/۰۱	۳,۸۹۹,۳۳۵	۱۸٪	۳,۸۸۵,۴۴۵
سود سپرده بانکی-رفاه	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۷۷۲,۳۸۷,۷۲۱,۲۸۷	۲۲٪	۱,۲۸۴,۲۵۴,۴۱۳
سود سپرده- بانک ملت	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۴۷,۶۱۵,۳۰۸,۹۹۷	۱۶٪	-
سود سپرده بانکی-تجارت	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۵۹,۹۲۱,۸۱۷,۳۷۵	۱٪	-
سود سپرده بانکی-تجارت	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱,۴۵۹,۵۸۸,۵۹۱	۱۸٪	-
سود سپرده بانکی-شهر	۱۳۹۵/۰۴/۰۲	۸,۵۸۸	۳٪	-
سود سپرده بانکی-ملت	۱۳۹۵/۰۴/۰۱	۸,۴۰۲,۴۵۹,۰۱۵	۱۸٪	۲۶,۱۰۵,۴۳۹,۰۴۱
سود سپرده بانکی-تجارت	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	۷۰,۳۱۲,۳۵۴,۳۲۷	۱۶٪	-
سود سپرده بانکی-خاورمیانه	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۸,۸۴۹,۹۶۳,۸۹۱	۱۷.۵٪	-
گواهی سپرده بانکی:				
سود اوراق، گواهی، سپرده بانکی، گواهی سپرده لیزینگ رایان، ساییا درآمد اوراق با درآمد ثابت فراپورسی در ایران		۹,۲۷۷,۸۲۵,۸۰۱	۳۲.۰٪	۱۴۶,۲۹۰,۵۸۹
جمع		۱,۵۱۲,۳۳۳,۲۳۲,۶۴۲		۵۲,۶۲۱,۵۳۳,۱۲۲

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت ۱۹ درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	درآمد سود سهام
معین، برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی	معین، برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
تعديل، کارمزد کارگزار	تعديل، کارمزد کارگزار
سایر درآمدها	سایر درآمدها
۱۰,۴۷۹,۷۵۵	۷,۴۷۷,۵۵۸
۷۹,۶۵۰,۵۶۵	۷,۴۷۷,۵۵۸
۷۸۲,۷۲۳	۳۳,۲۶۰,۳۷۹
۹۰,۹۱۳,۰۴۳	۴۰,۷۲۷,۹۳۷

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰,۵۴۳,۲۶۲,۷۱۵	۱,۲۸۹,۵۹۴,۴۹۴	مدیر صندوق
۹,۰۰۵,۸۲۹,۹۵۲	۷,۰۵۹,۹۲۴	ضامن صندوق
۳۶۰,۰۱۴,۶۸۵	۱۹۲,۰۹۳,۱۹۰	متولی صندوق
۶۰,۹۷۱,۲۵۰	۵۴,۴۹۹,۶۱۰	حسابرس صندوق
۵۹,۹۷۰,۰۷۸,۶۰۲	۱,۵۴۳,۲۴۷,۲۱۸	

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۷۱۹,۳۷۱,۱۹۹	۲۴,۹۱۳,۰۵۵	هزینه تصفیه
۲۶۲,۴۰۰,۹۰۰	۲۳۳,۸۴۷,۳۹۷	هزینه نرم افزار
۱,۱۶۳,۹۷۲	۲۳۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۹۸۲,۹۳۶,۰۷۱	۳۷۸,۹۹۰,۴۵۲	

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴۴,۴۷۲,۹۹۰,۳۱۹	۱۷,۳۴۹,۸۴۵,۹۱۸

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحد های سرمایه
۱۱۴-

۲۶- سودفصلی سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
(بدهکار) بستانکار
ریال
(۲,۰۲۸,۵۷۱,۷۳۹,۲۶۵)
(۳۹۹,۹۸۲,۰۴۶,۰۲۴)
(۲,۴۲۸,۵۵۳,۷۸۵,۲۸۹)

دوره های قبل

سود ماه دوازدهم

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

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

شخص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۰.۴۷٪	۲,۰۰۰	۰.۱۷٪	۲,۰۰۰
			عادی				
ضامن صندوق	بانک رفاه	سهامدار عمده مدیر صندوق	ممتاز	۰.۱۱٪	۱۸,۰۰۰	۱.۵۶٪	۱۸,۰۰۰
				۰.۵۸٪	۹۸,۲۰۷	۱.۷۳٪	۲۰,۰۰۰

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی شش ماهه مورد گزارش صرفاً "محدود به انجام خرید و فروش اوراق بهادار برای صندوق توسط شرکت کارگزاری بانک رفاه میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله طی دوره مورد گزارش			مانده طلب (بدهی به) - ریال
		موضع معامله	ارزش معامله طی دوره	تاریخ معامله طی دوره	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	خرید و فروش	۱۷,۸۰۲,۳۵۸,۹۶۹,۰۹۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۵۰,۵۷۵,۶۳۲

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است .