

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه مالی منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه مربوط به دوره شش ماهه مالی منتهی به تاریخ ۱۵ دی ماه ۱۳۹۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۶-۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
۹-۲۷	

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک 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 نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۳۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی الهی کوروش جمشیدی	کارگزاری بانک رفاه کارگران موسسه حسابرسی قواعد	مدیر صندوق متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

<u>۱۳۹۱/۰۴/۱۵</u>	<u>۱۳۹۱/۱۰/۱۵</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		<u>دارایی‌ها:</u>
۸۸۷۳.۷۴۴.۰۹۴	۱۹.۰۷۲.۱۳۵.۲۳۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲.۹۷۱.۳۲۵.۰۱۱	-	۶	سرمایه در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۱۶.۹۳۴.۷۱۱	۸۱۰.۹۳۳.۶۱۶	۷	حسابهای دریافتی
۱۲۹.۶۴۳.۸۳۶	۱۹	۸	سایر دارایی‌ها
۹۶۴.۰۱۹.۸۲۶	۲.۴۶۴.۶۸۹.۰۹۴	۹	موجودی نقد
-	۷۰۶.۳۱۹.۷۷۲	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۱۳۶۲۶.۰۱۳۶۶۱</u>	<u>۲۳.۰۵۴.۹۵۲.۵۰۴</u>		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
۶۳۰.۶۹۶.۸۷۲	-	۱۰	جاری کارگزاران
۹۶۶.۹۹۹.۴۹۳	۱.۰۹۱۸.۰۳۰.۵۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳.۳۴۷.۰۷۴	۲.۳۳۰.۹۱۶.۹۲۹	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۶۱۸.۰۵۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱.۶۴۶.۰۴۳.۴۳۹</u>	<u>۳.۴۲۴.۳۳۸.۰۳۳</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۱.۹۷۹.۹۷۰.۲۲۲</u>	<u>۱۹.۶۳۰.۶۱۴.۴۷۱</u>	۱۴	<u>خالص دارایی‌ها</u>
۱.۲۸۵.۸۰۱	۲.۰۹۹.۵۳۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

شش ماهه منتهی به			یادداشت	
۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵		
(ریال)	(ریال)	(ریال)		درآمدها:
(۲۵۰.۱۳۶.۷۳۹)	(۹۹۷.۱۶۶.۸۵۸)	۱.۳۲۵.۷۴۰.۹۹۲	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱.۴۸۵.۶۵۷.۰۲۳	۵۱۶.۳۲۸.۶۴۲	۱۷۷.۸۴۷.۱۹۸	۱۶	سود سهام
۳۰.۱۳۶.۳۷۳	۱۴.۳۹۷.۵۷۲	۶۸۴۸.۹۷۱	۱۷	سود سپرده و گواهی بانکی
۵۲۳.۵۵۰.۷۰۸	۶۶۱.۸۵۵.۸۳۷	۵۶۴۷.۵۱۵.۴۳۹	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۳۶۲.۹۱۳.۶۳۵)	۱۹۵.۳۱۵.۱۹۳	۷.۱۵۷.۹۵۲.۶۰۰		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۴۵۱.۷۸۸.۵۳۷)	(۲۲۵.۲۱۱.۲۶۰)	(۲۰.۹۵۶۸.۱۴۸)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲۰.۰۸۸.۸۴۸)	(۲۲۳.۸۰۱.۳۶۹)	(۶.۱۶۲.۳۳۸)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۱.۳۴۴.۱۵۷.۳۶۱)	(۵۴۹.۰۱۲.۶۲۹)	(۲۱۵.۷۳۰.۵۸۶)		جمع هزینه‌ها
(۱.۰۳۴.۷۹۰.۰۱۰)	(۲۵۳.۶۹۷.۴۳۶)	۶.۹۴۲.۲۲۲.۰۱۴		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

شش ماهه منتهی به		۱۳۹۰/۱۰/۱۵		۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰.۳۴۰.۵۷۹.۴۲۸	۷۴۵۴	۱۰.۳۴۰.۵۷۹.۴۲۸	۷۴۵۴	۱۱.۹۷۹.۹۷۰.۲۲۲	۸.۹۷۶
۸.۰۰۲.۳۶۲.۱۸۰	۷۰۶۵	۸.۰۰۲.۳۳۲.۲۳۳	۷۰۶۵	۱.۹۰۵.۱۹۸.۲۵۲	۱.۰۲۱
(۵.۳۲۸.۱۸۱.۳۷۶)	(۵۵۴۳)	(۳.۱۴۶.۳۱۸.۴۳۳)	(۴۷۶۷)	(۱.۲۰۷.۲۰۹.۷۶۴)	(۶۴۷)
(۱.۰۳۴.۷۹۰.۰۱۰)		(۲۵۳.۶۹۷.۴۳۶)		۶.۹۵۲.۷۵۵.۶۰۵	
۱۱.۹۷۹.۹۷۰.۲۲۲	۸.۹۷۶	۱۳.۷۴۳.۷۹۵.۸۰۲	۹.۷۵۲	۱۹.۶۳۰.۶۱۴.۴۷۱	۹.۳۵۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۳ تحت شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و در تاریخ ۸۹/۴/۱۵ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
 - 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی‌های 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 - میدان آرژانتین - بلوار بهارن - خیابان ۲۳ - شماره ۱۴ - طبقه دوم - واحدهای ۷ واقع شده و صندوق دارای شعب نمی‌باشد.

در خصوص اقدامات لازم در خصوص تمدید مجوز فعالیت صندوق لازم به ذکر است؛

نامه تأییدیه سازمان بورس مبنی بر موافقت با تمدید مجوز فعالیت بورس در اواخر مردادماه توسط صندوق دریافت گردید و در حال حاضر مشغول تکمیل موارد ذکر شده سازمان مبنی بر تمدید مجوز فعالیت و ثبت در اداره ثبت شرکتها می‌باشیم. لازم به ذکر است که در لحظه تهیه نهایی این گزارش مستحضر شدیم که صندوق گنجینه رفاه در صدد تبدیل به صندوق در اندازه بزرگ می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.refahfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک 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 کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۹۹۰	۹۹
بانک رفاه کارگران	۱۰	۱
	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - بلوار بهاران - خیابان ۲۳ - شماره ۱ - طبقه اول - واحدهای شوع.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی قواعداست که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۹/۱۵ به شماره ثبت ۲۰۵۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از زرتشت شرقی - کوچه جاوید - پلاک ۱۱ واحد ۶.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سهروردی شمالی - خیابان خرمشهر - خیابان شهید عربعلی - شماره ۱- واحد ۶
- ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
- صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.
- ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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- سرمایه‌گذاری 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.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

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	حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال یا ارئه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی یا ارئه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۸ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳
کارمزد متولی	سالانه ۰.۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ 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 می‌شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

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 ترازنامه 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.

سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین 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 ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۵ - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر

است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵

۱۳۹۱/۱۰/۱۵

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد
محصولات شیمیایی	۴,۹۶۱,۶۱۴,۷۴۶	۷,۴۵۰,۸۰۷,۹۹۶	٪۳۲,۳۲	فلزات اساسی	۱,۲۶۴,۳۹۷,۱۵۸	۱,۵۲۷,۴۲۱,۴۸۲	٪۱۱,۳۶
سرمایه‌گذارها	۱,۸۳۵,۱۷۰,۲۹۳	۳,۶۵۹,۳۳۶,۰۵۸	٪۱۵,۸۷	زبان‌ها و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۵۰۳,۳۲۱,۱۸۰	۱,۲۷۹,۱۸۶,۶۲۱	٪۹,۳۹
ساخت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲,۲۵۳,۱۲۳,۷۰۴	۲,۲۹۷,۶۳۵,۱۴۰	٪۹,۹۷	ابزار سازی املاک و مستغلات	۱,۵۳۱,۵۵۳,۴۳۸	۱,۲۵۲,۵۲۵,۵۱۱	٪۹,۳۹
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۳,۰۳۶,۸۲۶,۱۱۵	۳,۹۲۲,۰۷۲,۲۷۴	٪۱۷,۰۱	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۹۰۳,۱۹۸,۳۲۲	۹۴۴,۸۴۲,۴۸۷	٪۶,۹۳
فلزات اساسی	-	-	٪-	استخراج کانه‌های فلزی	۱,۰۷۶,۷۴۴,۰۶۲	۱,۰۶۹,۹۲۵,۸۷۸	٪۷,۸۵
پیمانکاری صنعتی	-	-	٪-	بانکها و موسسات اعتباری	۷۵۷,۷۳۵,۴۸۷	۶۵۲,۵۱۷,۱۰۰	٪۴,۷۹
خدمات فنی و مهندسی	-	-	٪-	استخراج نفت و گاز خام	۶۸۶,۷۹۶,۶۴۸	۵۲۳,۷۸۴,۲۲۳	٪۳,۸۴
محصولات شیمیایی	-	-	٪-	فرابورس	۲۵۷,۱۱۲,۹۷۰	۲۵۱,۹۲۷,۰۰۵	٪۱,۸۵
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۳۵,۰۲۴,۵۰۱	۱۵۹,۰۱۴,۷۲۶	٪۰,۶۹	فندوشکر	۹۹,۵۴۴,۸۴۸	۷۲,۱۵۶,۲۹۲	٪۰,۵۳
فندوشکر	-	-	٪-	محصولات شیمیایی	۱,۲۷۲,۷۹۳,۴۷۲	۱,۲۷۹,۴۵۷,۵۰۰	٪۹,۳۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۷۲۳,۱۴۰,۴۰۳	۱,۵۸۳,۳۴۹,۰۴۰	٪۶,۸۷				
جمع	۱۳,۹۴۴,۸۹۹,۷۶۲	۱۹,۰۷۲,۱۳۵,۳۳۴	٪۸۲,۷۳	جمع	۹,۳۵۳,۲۱۷,۵۸۵	۸,۸۷۳,۷۴۴,۰۹۴	٪۹۵,۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق و گواهی سپرده بانکی:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۳۹۱/۱۰/۱۵			خالص ارزش فروش
			بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش	
						۲,۹۷۱,۳۲۵,۰۱۱
						۲,۹۷۱,۳۲۵,۰۱۱

اوراق مشارکت فرابورسی
 هزینه تنزیل
 زین ناشی از تغییر قیمت اوراق

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل نشده (ریال)	نرخ تنزیل (درصد)	تفاوت مبلغ اسمی و تنزیل شده (ریال)	۱۳۹۱/۱۰/۱۵		تنزیل شده (ریال)
			تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	
۸۱۷,۹۲۸,۶۱۰	۲۵	۹,۰۲۷,۶۲۴	۸۰۸,۹۰۰,۹۸۶	۹۲۸,۵۵۹,۹۱۲	۷۶۰,۰۴۵,۴۶۳
۲,۰۱۲,۱۵۶	۷	۵,۷۷۲	۲,۰۰۶,۳۸۴	۳۵۹	۲۱۵,۶۸۸
۸۱۹,۹۴۰,۷۶۶		۹,۰۳۳,۳۹۶	۸۱۰,۹۰۷,۳۷۰	۹۲۸,۵۶۰,۲۷۱	۷۶۰,۲۶۱,۱۵۱
-		-	۱۶,۲۳۶	۱۶,۲۳۶	۱۴,۷۳۲
۸۱۹,۹۴۰,۷۶۶		۹,۰۳۳,۳۹۶	۸۱۰,۹۲۳,۶۱۶	۹۲۸,۵۷۶,۵۱۷	۷۶۰,۲۷۵,۸۹۳

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سپرده‌های بانکی
 جمع حساب‌های دریافتی تجاری
 حساب‌های دریافتی از سرمایه‌گذاران
 جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۰	۳,۹۵۲,۶۹۸	۲۰	مخارج تأسیس
(۱)	۴۹,۵۸۸,۹۶۷	(۱)	بابت آبونمان نرم افزار صندوق
۱۹	۵۳,۵۴۱,۶۶۵	۱۹	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
.	.	.	حساب جاری بانک پاسارگاد (۲-۷۷۰۶۶۰-۱۱-۳۰۷)
۹۶۴,۰۱۹,۸۲۶	۱۱۰,۶۹۰,۳۴۶	۲,۴۶۴,۶۸۹,۰۹۴	حساب پشتیبان پاسارگاد (۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷)
۹۶۴,۰۱۹,۸۲۶	۱۱۰,۶۹۰,۳۴۶	۲,۴۶۴,۶۸۹,۰۹۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۰/۱۵					
نام شرکت کارگزاری	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	۱۳۹۱/۰۴/۱۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	مانده پایان دوره
شرکت کارگزاری					
بانک رفاه	۳۳۰.۵۱۲۶۶۱.۸۵۶	۳۲۹.۸۰۶.۳۴۲.۰۸۴	۷۰۶.۳۱۹.۷۷۲	۱.۴۳۰.۳۰۸.۹۰۲	(۶۳۰.۶۹۶.۸۷۳)
جمع	۳۳۰.۵۱۲۶۶۱.۸۵۶	۳۲۹.۸۰۶.۳۴۲.۰۸۴	۷۰۶.۳۱۹.۷۷۲	۱.۴۳۰.۳۰۸.۹۰۲	(۶۳۰.۶۹۶.۸۷۳)

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

مدیر	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۰۴/۱۵
مدیر	۴۵۴.۷۹۶.۷۰۲	۲۵۴.۸۹۶.۳۵۸	۳۶۷.۷۱۳.۹۸۲
متولی	۵۸.۲۳۵.۶۸۲	۶۲.۶۰۵.۹۵۶	۸۹.۲۵۲.۴۷۲
ضامن	۲۶۶.۳۵۰.۵۳۵	۱۴۰.۵۵۵.۶۷	۲۰۲.۷۹۹.۶۰۸
حسابرس	۵۴.۱۷۸.۱۱۳	۳۸.۳۰۱.۳۶۱	۵۳.۱۷۸.۱۱۳
تصفیه	۳۸.۰۸۵.۹۹۱	۲۳.۵۲۷.۴۵۵	۳۳.۵۱۹.۲۸۹
مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال	۴۰۲۰.۰۰۰	۳.۲۲۰.۰۰۰	۳.۴۰۰.۰۰۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹	۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹	۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹
جمع	۱.۰۹۱.۸۰۳.۰۵۲	۷۳۰.۲۴۲.۲۲۶	۹۶۶.۹۹۹.۴۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران :

پرداختی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱.۹۷۶.۵۰۰.۰۰۰	بابت واحد های صادر شده
۱۳,۳۴۸,۷۳۰	۸۸۵.۰۴۱.۳۱۶	۱.۵۱۴.۵۰۴	بابت واحدهای ابطال شده
(۱۶۵۶)	(۱۶۵۶)	۳۵۲.۹۰۲.۴۲۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
<u>۱۳,۳۴۷,۰۷۴</u>	<u>۸۸۵.۰۳۹.۶۶۰</u>	<u>۲.۳۳۰.۹۱۶.۹۲۹</u>	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

سایر حسابهای پرداختنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	واریزی نامشخص
.	.	۱۶۱۸.۰۵۲	مالیات مکسوره تکلیفی
<u>۳۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۶۱۸,۰۵۲</u>	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۱/۰۴/۱۵		۱۳۹۰/۱۰/۱۵		۱۳۹۱/۱۰/۱۵		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۶۴۵,۳۰۳,۲۲۲	۷,۹۷۶	۱۲,۳۳۴,۴۶۵,۸۰۲	۸,۷۵۲	۱۷,۵۳۱,۰۸۳,۴۷۱	۸,۳۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۳۳۴,۶۶۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۰۹,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۹۹,۵۳۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱۱,۹۷۹,۹۷۰,۲۲۲</u>	<u>۸۹۷۶</u>	<u>۱۳,۷۴۳,۷۹۵,۸۰۲</u>	<u>۹,۷۵۲</u>	<u>۱۹,۶۳۰,۶۱۴,۴۷۱</u>	<u>۹,۳۵۰</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به :

یادداشت	۱۳۹۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	ریال)	ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۶۴۶۳۸۱.۷۷۶)	(۱.۱۸۹.۳۷۰.۳۹۷)	۱.۳۸۶.۵۸۵.۱۴۴	۱۵-۱	
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۳۰.۵۵۱۶۰.۲	۱۷۸.۹۴۸.۰۶۹	(۱۳۷.۹۹۸.۹۵۵)	۱۵-۲	
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۴.۵۸۳.۳۳۵	۱۳.۱۵۵.۳۷۰	(۱۲.۸۴۵.۱۶۷)		
	(۲.۵۰۱.۳۳۶.۷۳۹)	(۹۹۷.۱۶۶.۸۵۸)	۱.۳۲۵.۷۴۰.۹۹۲		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است

صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

منتهی به دوره شش ماهه:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	سود و زیان فروش سهم	سود و زیان فروش سهم	سود و زیان فروش سهم	مشیت	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۱۲,۵۹۹,۱۴۹		۳,۳۱۹,۵۰۰	۳,۱۵۸,۳۹۵	۳,۲۸۳,۵۸۵	۳,۶۵۱,۸۶۶,۴۰۰	۲,۶۳۶,۰۸۸,۸۸۰	۱۷۷,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰	۱	ایران ترانسفو
۴۸,۳۷۱,۴۸۰	۶,۶۶۶,۳۲۷	۱۶,۶۹۱,۹۳۳	۱,۳۵۶,۰۰۰	۱,۴۳۴,۶۴۸	۴,۴۰۷,۷۷۱,۱۷۷	۴,۴۳۷,۲۵۳,۷۴۷	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲	ایران خودرو
.		۱۳۶,۱۴۱,۴۱۳	۳,۰۵۰,۵۰۰	۳,۱۶۹,۴۲۹	۵۴۲,۰۲۱,۴۸۴	۴۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳	بانک اقتصاد نوین
.		۷,۴۳۸,۰۷۱	۲,۳۸۹,۲۵۰	۲,۴۳۲,۰۲۱	۱,۳۳۶,۸۹۹,۸۰۵	۱,۳۳۴,۱۷۳,۰۰۵	۳۰۵,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰	۴	بانک کار آفرین
۳,۷۵۷,۰۷۵	۲۲,۶۶۵,۶۶۶	۶۴,۴۵۳,۸۲۹	۷۶۴,۱۶۴	۸۰۸,۴۸۳	۳,۹۵۳,۰۷۳,۵۸۳	۳,۸۹۰,۱۹۳,۴۰۱	۱۳۳,۳۳۰	۱۳۳,۳۳۰	۵	بانک ملت
.		۱۳,۱۳۸,۷۸۹	۳۳۵,۷۱۰	۳۴۴,۶۰۰	۷۶,۶۰۰,۴۷۹	۶۵,۱۴۲,۰۰۰	۵۷,۷۵۰	۵۷,۷۵۰	۶	بنیاد ملت
.		۱,۱۰۵,۰۹۴,۴۴۴	۶۴,۳۸۰,۷۲۵	۷۸,۱۱۴,۹۰۳	۱۱,۳۲۸,۵۵۶,۱۶۷	۱۳,۸۷۶,۱۴۶,۳۴۹	۵,۰۵۹,۴۸	۵,۰۵۹,۴۸	۷	پالایش نفت
.		۱۷,۹۷۹,۲۰۱	۳,۷۵۳,۱۷۵	۳,۹۷۰,۸۵۹	۷۴,۹۳۱,۶۶۵	۷۵۰,۶۳۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۸	شرعیات
.		۱۳۸,۳۶۸,۸۲۱	۹,۵۳۷,۰۳۸	۱۰,۰۷۹,۶۰۰	۱,۷۵۷,۵۳۰,۳۸۷	۱,۹۰۵,۴۰۵,۷۳۶	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۹	پتروشیمی آبادان
۷۶,۶۷۸,۷۹۰		۱۱۱,۳۵۸,۵۰۳	۱۰,۹۸۶,۸۳۴	۱۱,۶۳۴,۰۷۰	۵,۰۶۳,۳۷۷,۰۹۳	۵,۱۹۶,۳۴۶,۵۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۰	پتروشیمی اراک
۲,۸۴۳,۷۱۵		۶,۷۶۸,۰۳۸	۹۰۳,۶۱۵	۹۵۴,۹۶۶	۱,۹۴۶,۵۸۱,۴۰۱	۱,۹۵۵,۳۰۷,۰۳۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۱	پتروشیمی پردیس -
۱۰۰,۶۰۶,۶۶۶		۲۱,۳۲۵,۳۲۵	۱,۳۱۹,۷۳۸	۱,۳۹۰,۴۷۰	۸۳۰,۵۳۴,۸۳۶	۸۱۱,۸۰۹,۸۰۹	۱۵,۷۷۳	۱۵,۷۷۳	۱۲	پتروشیمی خاگ
.		۱۳۷,۱۰۹,۷۸۴	۶,۶۴۵,۴۰۸	۷,۰۴۶,۹۹۷	۱,۴۵۵,۴۰۳,۴۲۱	۱,۳۳۱,۹۸۵,۰۴۳	۵۹۸,۹۷۳	۵۹۸,۹۷۳	۱۳	تأمین مواد اولیه فولاد صابر
۱۸۴,۵۴۱,۳۷۱		۷۳,۱۱۹,۳۷۶	۱,۶۷۰,۰۸۰	۱,۷۸۳,۹۳۶	۱,۱۷۴,۳۶۵,۳۶۶	۱,۱۰۴,۶۹۹,۹۹۶	۱۳۸,۳۵۶	۱۳۸,۳۵۶	۱۴	توسعه معادن روی
.		۳۵,۵۶۴,۷۹۵	۱,۱۶۹,۵۶۵	۱,۱۹۵,۳۶۰	۲۵۷,۱۱۲,۹۷۰	۳۳۳,۹۱۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵	ایران
.		۳۳,۹۳۱,۰۲۰	۱,۳۴۶,۳۳۷	۱,۴۳۴,۴۳۵	۳۹۰,۴۳۷,۶۵۳	۳۶۹,۳۶۷,۳۸۵	۳۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۱۶	توکاربیل
.		۱۵,۰۴۱,۰۶۷	۱,۹۳۴,۰۰۰	۲,۰۴۶,۱۶۹	۳۶۷,۷۷۸,۷۶۴	۳۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۷	تولید مواد اولیه داروچین
۱۰,۱۹۱,۹۷۷	۱۹,۶۹۰,۶۶۸	۱۱۷,۱۴۸,۸۳۳	۲,۸۷۸,۸۵۳	۳,۰۴۴,۷۶۱	۳,۷۱۷,۶۹۵,۳۱۰	۳,۶۰۶,۴۶۹,۰۰۰	۳۷۱,۴۰۰	۳۷۱,۴۰۰	۱۸	تولیدی گرانت
۳,۵۰۰,۳۷۱	۱۲,۳۱۵,۲۹۴	۳۸۱,۰۵۳,۷۰۸	۶,۱۷۴,۸۸۳	۶,۵۳۳,۰۳۳	۳,۴۱۹,۴۳۱,۵۶۹	۳,۱۵۱,۰۷۶,۷۶۶	۱۰۳,۶۱۹	۱۰۳,۶۱۹	۱۹	بهرام
۳۳,۷۷۳,۵۱۷	۸,۶۲۵,۱۶۲	۳۳,۱۱۳,۱۵۰	۹۱۹,۳۳۷	۹۷۳,۶۸۳	۶۰۸,۴۹۵,۰۴۱	۵۷۷,۱۷۳,۹۳۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰	خدمات انفورماتیک
.		۱۷۸,۵۳۴,۸۶۹	۲,۰۱۱,۶۵۷	۲,۱۳۷,۳۱۸	۵۷۶,۷۱۷,۶۸۶	۴۰۳,۳۳۱,۷۹۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۱	داده پردازی ایران
.										سامان گسترانصفا

صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۲۳	سرمایه گذاری آتیه	۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۲۰,۰۰۰	۶۹۳,۳۵۳,۴۰۰	۳,۷۳۳,۱۴۳	۲,۵۱۸,۰۹۶	۳,۰۳۶,۳۶۰	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۲۳	سرمایه گذاری امید	۱۷۸,۰۰۰	۲,۳۵۸,۴۰۴,۴۳۳	۲,۳۶۰,۵۲۴,۳۹۴	۴,۹۱۰,۳۶۳	۴,۶۴۱,۱۶۹	۳۹,۳۳۸,۶۰۷	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۲۴	سرمایه گذاری	۳۵,۰۰۰	۳,۱۱۹,۹۴۷,۰۷۰	۳,۱۲۳,۵۴۳,۳۳۷	۴۵۱,۳۹۴	۴۳۶,۶۵۰	۳,۴۷۳,۳۹۴	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۲۵	سرمایه گذاری بانک	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۴,۳۰۷,۱۴۹	۱,۵۶۷,۷۱۳,۰۷۰	۴,۳۳۷,۸۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۸۴۳,۷۳۳-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۲۶	سرمایه گذاری	۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۳,۱۸۰,۷۳۵	۱,۷۷۰,۰۱۷,۷۸۷	۳,۳۵۰,۱۳۱	۳,۰۷۳,۰۰۰	۶,۴۷۰,۸۰۰	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۲۷	سرمایه گذاری توسعه	۶۴۱,۱۷۸	۲,۳۶۵,۶۰۰,۷۸۷	۲,۱۶۳,۱۱۴,۳۵۷	۱۲,۱۴۷,۵۵۴	۱۱,۴۷۱,۶۱۷	۷۹,۵۵۷,۳۴۰	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۲۸	سرمایه گذاری	۹۰,۳,۳۳۸	۲,۵۳۲,۹۸۱,۸۷۰	۲,۳۴۴,۳۰۰,۹۴۹	۱۳,۱۹۵,۳۵۰	۱۳,۴۵۳,۳۵۰	۱۵۳,۰۳۳,۳۱۳	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۲۹	سرمایه گذاری سایر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۸,۱۷۷,۴۹۹	۲,۷۰۹,۹۰۳,۳۶۵	۱,۷۶۰,۱۰۳	۱,۶۶۳,۶۱۳	۳۵,۱۴۹,۵۸۱-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۰	سرمایه گذاری سپه	۱,۱۲۸,۵۳۳	۲,۹۶۵,۸۹۹,۳۹۱	۲,۹۶۳,۰۹۴,۷۸۹	۹,۰۴۷,۹۳۲	۸,۵۳۶,۵۰۰	۱۴,۷۷۹,۸۷۰-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۱	سرمایه گذاری صنعت	۶۴۵,۳۳۳	۹۱۳,۸۰۱,۳۶۸	۹۱۸,۳۶۶,۷۳۳	۳,۹۱۷,۹۲۸	۳,۶۹۵,۳۰۱	۱۳,۰۷۸,۴۴۳-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۲	سرمایه گذاری غدیر	۹۴۵,۰۰۱	۱۰,۷۴۳,۲۱۱,۵۲۵	۱۰,۴۰۱,۴۵۳,۸۰۴	۷۸,۵۷۹,۰۵۰	۷۷,۳۳۳,۳۸۷	۳۹,۷۸۹,۸۷۰-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۳	سرمایه گذاری مسکن	۳۵۰,۰۰۰	۲,۵۸۸,۰۹۰,۶۰۹	۲,۶۴۳,۱۷۶,۹۷۱	۳,۷۵۵,۹۵۴	۳,۶۷۵,۱۰۴	۳۳,۵۱۷,۴۳۰-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۴	سرمایه گذاری شهر	۳۳۰,۰۰۰	۶,۰۷۱,۹۸۴,۰۵۵	۵,۶۹۹,۴۷۷,۲۸۶	۱۹,۰۳۹,۰۵۰	۱۷,۹۹۶,۰۱۳	۳۵,۴۷۰,۸۷۰-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۵	سرمایه گذاری صنعت	۳۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۹۹۳,۳۴۹	۳۳۱,۱۳۰,۸۷۳	۷۳۴,۴۴۰	۱,۴۵۶,۰۰۰	۵,۵۶۶,۱۱۱-	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۶	سرمایه گذاری	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۴,۴۵۱,۳۵۵	۲,۶۹۸,۹۷۵,۰۴۱	۱,۳۱۱,۴۵۰	۱,۱۴۵,۰۳۷	۳,۱۱۹,۸۷۳	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۷	سرمایه گذاری	۴۰۰,۱۲۰	۲,۶۹۱,۴۳۵,۷۳۷	۲,۵۶۳,۳۳۳,۰۳۷	۱۳,۰۰۳,۰۸۷	۱۳,۳۹۰,۳۶۱	۱۰,۳۹۰,۳۶۱	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۸	سرمایه گذاری	۸۶,۱۴۳	۳۷۹,۱۴۳,۸۵۶	۳۷۵,۳۰۶,۰۳۹	۱,۳۷۰,۰۰۳	۱,۱۷۱,۶۴۱	۱,۱۷۱,۶۴۱	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۳۹	سرمایه گذاری	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۳۴,۳۳۳	۳۷۵,۴۰۸,۰۴۳	۱,۱۹۳,۱۹۳	۱,۱۶۳,۸۷۳	۱,۱۶۳,۸۷۳	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۴۰	سرمایه گذاری	۳۵۴,۶۰۰	۸۷۱,۹۳۳,۶۰۰	۸۷۵,۳۱۴,۷۶۰	۴,۶۱۳,۷۸۰	۴,۳۵۶,۳۴۳	۹۷,۷۸۶,۳۴۳	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰
۴۱	سرمایه گذاری	۷۰۴,۱۸۵	۶,۰۶۰,۵۲۸,۸۷۴	۵,۹۰۱,۸۵۹,۹۳۳	۳۶,۶۶۴,۶۱۰	۳۵,۳۰۳,۸۷۳	۱۰,۳۰۳,۸۷۳	۱۴۸,۶۹۹,۷۵۷-	۷۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نشش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۵۲,۹۸۷,۳۱۳-	۱۵۵,۳۴۵,۹۸۷-	۳۱۱,۳۷۹,۳۱۸	۷,۴۵۵,۶۰۰	۷,۸۸۸,۰۳۴	۳,۳۴۸,۶۰۷,۸۹۷	۳,۴۷۵,۳۳۰,۷۳۹	۹۵,۰۰۰	۴۲	فولاد خوزستان
۱۴۳,۶۱۹,۵۷۶-		۱۷۸,۸۳۰,۳۵۵	۱۳,۵۱۵,۸۰۵	۱۴,۳۰۶,۵۵۷	۷,۰۶۷,۴۱۶,۰۷۳	۷,۳۶۴,۰۶۸,۷۸۹	۷۸۲,۶۲۵	۴۳	فولاد مبارکه اصفهان
		۱۸,۵۶۳,۶۹۳-	۴۰۹,۱۱۳	۴۳۳,۸۳۳	۹۹,۵۴۴,۸۴۸	۸۱,۸۱۳۳,۱۰۰	۴,۳۰۰	۴۴	فقد مروتدشت
۱,۱۵۷,۴۸۶		۵۸,۶۹۸,۴۹۱	۱۶,۳۰۷,۱۹۵	۱۷,۳۸۸,۴۴۷	۳,۳۷۵,۳۸۴,۴۳۱	۳,۴۶۷,۶۷۸,۵۵۴	۱,۱۲۴,۵۰۸	۴۵	کارخانه چینی ایران
		۱,۷۵۷,۰۳۷	۷۶۳,۳۵۱	۸۰۷,۵۱۶	۵۸۵,۱۰۱,۵۵۷	۵۸۸,۴۳۹,۳۶۱	۵۰,۰۰۰	۴۶	کاشی و سرامیک
		۹۷,۷۶۹,۶۹۶	۳۰,۶۳۷,۳۷۰	۳۱,۸۳۴,۳۳۴	۵,۵۱۷,۳۸۱,۳۰۹	۵,۶۵۷,۵۲۳,۵۰۹	۵۹۷,۸۳۱	۴۷	کالسیمین
		۳۸,۳۵۳,۹۸۳-	۱,۸۶۰,۵۴۹	۱,۹۶۸,۴۶۳	۱,۱۶۶,۳۳۳,۵۹۷	۱,۱۳۱,۷۹۸,۶۳۶	۳۰,۰۰۰	۴۸	کنسور سازی ایران
۴۴۵,۵۸۴,۸۳۸		۵۳,۱۸۸,۵۵۳-	۱۱,۳۱۵,۵۹۱	۱۱,۹۷۱,۸۹۳	۶,۵۹۶,۳۶۸,۳۶۷	۶,۵۶۷,۳۶۷,۲۹۸	۳۰۴,۰۰۰	۴۹	گسترش نفت و گاز
		۶۹,۶۳۴,۳۰۹-	۳,۹۳۰,۳۴۱	۴,۱۷۸,۰۹۶	۸۴۷,۵۶۴,۶۴۳	۷۸۶,۰۴۸,۷۷۰	۲۵۲,۰۰۰	۵۰	لاشب پارس شهان
		۴۶,۱۴۴,۳۷۸	۹۳۸,۵۰۰	۹۹۳,۹۳۳	۱۳۹,۶۳۴,۱۹۰	۱۸۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۱	لیرینگ صنعت و معدن
									لیرینگ تخصصی توسعه
									معدن و صنایع معدنی
									خاور میانه
		۳۰,۵۱۰۰	۳,۵۰۶,۹۰۰	۳,۵۶۳,۰۵۰	۴۹۶,۳۴۱,۵۶۰	۵۰۱,۳۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۲	مارگابین
		۳۱۶,۵۷۳,۱۳۳	۱۴,۶۰۱,۴۰۵	۱۵,۴۴۸,۳۰۷	۳,۶۵۴,۸۵۷,۵۱۳	۳,۰۰۱,۴۷۹,۳۵۷	۷۸۵,۰۰۱	۵۳	معدنی و صنعتی چادر
									ملو
۴۹۲,۰۲۰,۱۴۷-		۱,۱۹۴,۳۱۱	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۱۲۰	۳,۹۱۰,۴۹۳,۴۸۵	۳,۹۱۴,۳۳,۸۱۶	۳۰,۰۰۰	۵۴	ملی سرب و روی ایران
۵۵,۷۱۴,۳۴۱		۳۱۳,۳۳۸,۶۶۱-	۹,۴۳۶,۰۴۷	۹,۹۹۳,۷۸۷	۳,۹۱۱,۵۳۰,۰۰۳	۳,۶۱۸,۷۰۰,۰۷۷	۷۰۰,۰۰۰	۵۵	نفت پارس
۱۴,۵۳۴,۷۸۵	۵,۸۴۶,۷۵۵	۱۰۷,۶۶۱,۰۴۵-	۴,۰۰۹,۳۴۱	۴,۳۴۱,۸۷۳	۱,۳۴۵,۷۵۳,۳۶۱	۱,۴۶۶,۶۹۳,۵۳۰	۱۹۵,۰۰۰	۵۶	نوسازی و ساختمان
									تهران
۹۳,۰۹۰,۳۸۳		۱۳۳,۶۶۷,۱۹۰-	۴,۱۹۹,۱۲۸	۴,۴۵۸,۱۶۰	۳,۳۴۸,۴۱۷,۸۹۴	۳,۱۳۳,۴۰۷,۹۹۳	۳۷۳,۰۸۰	۵۷	آ.س.پ
۳۲,۴۸۸,۹۲۴-	۱,۴۴۹,۲۴۲-							۵۸	ارتباطات سیار ایران
۹۰,۳۳۴,۱۸۷-	۵۸,۳۳۷,۴۳۷-							۵۹	افراپت
۳۷,۴۰۷,۰۵۷								۶۰	ایران ارقام
۲۱,۲۱۱,۵۳۲-								۶۱	باررسی قفسی نکس کو
۱۷۲,۴۷۳-								۶۲	باما
۴۹,۵۲۵,۵۷۴-								۶۳	بانک تجارت
۱۳,۴۳۷,۲۴۲-								۶۴	بانک صادرات
۱۸,۵۴۵,۳۰۰-								۶۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۶۳۳,۵۶۷-	۳,۱۰۰,۰۳۱	۰	۰	۰	۰	بانک انصار	۶۶
۱۳۳,۷۱۰,۶۱۷-	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پاسارگاد	۶۷
۳۶,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تان	۶۸
۸,۶۳۶,۵۱۹-	۰	۰	۰	۰	۰	بانک دی	۶۹
۲۱۷,۳۴۹,۵۵۱-	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه پارسیان	۷۰
۴۰,۷۲۴,۱۳۴-	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان	۷۱
۲۰,۱۵۲۹,۲۵۳-	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تبریز	۷۲
۱۲,۱۲۵,۸۱۶	۱۴,۳۵۲,۲۹۳	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس	۷۳
۱۳,۵۹۹,۰۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فین ایران	۷۴
۵,۵۶۸	۵,۵۶۸	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک پارسیان	۷۵
۱۱۱,۰۹۳,۱۳۵-	۰	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک پارسیان	۷۶
۱۳۵,۰۵۴,۱۶۸-	۰	۰	۰	۰	۰	تولید پرسی	۷۷
۴,۹۳۴,۷۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	حمل و نقل بین	۷۸
۱,۴۳۹,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	المغلی خلیج فارس	۷۹
۱۰,۸۲۵,۷۱۵-	۰	۰	۰	۰	۰	تاید واتر	۸۰
۵,۱۰۹,۸۵۴-	۰	۰	۰	۰	۰	دارو پخش	۸۱
۱۰,۸۳۰,۴۰۰-	۰	۰	۰	۰	۰	دارو سازی انورجیان	۸۲
۱۳۳,۱۷۹,۵۳۰-	۱۴۴,۲۰۸,۸۳۵-	۰	۰	۰	۰	رایان سانیان	۸۳
۱۴,۸۱۴,۰۰۴-	۴۷,۱۲۰,۹۸۲-	۰	۰	۰	۰	راهیاد	۸۴
۳,۶۷۸,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایان	۸۵
۸,۱۳۸,۲۷۶-	۰	۰	۰	۰	۰	سرایک صنعتی	۸۶
۱۳۹,۹۸۳,۱۷۹-	۹,۹۲۰,۷۱۰-	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری بهمن	۸۷
۹۴۳۹,۶۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری نوکا	۸۸
۲۶,۷۳۴,۰۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد	۸۹
۱۱,۸۴۵,۶۷۹-	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری	۹۰
						صنعت بیمه	
						سرمایه گذاری	
						مسکن تهران	
						سرمایه گذاری ملی	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۵- سود (زیان) فروش حق تقدم سهام شرکت‌های بورسی بشرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۰/۱۵

سود و زیان	سود و زیان	سود و زیان	فروش سهام	فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۴۸,۰۰۳,۳۴۱	۱۴۸,۹۱۱,۰۷۸	.	.	.	.	.	ت- ایران ترانسفو
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ت- تجارت الکترونیک پارس‌بان
۲۶,۶۳۱,۰۴۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ت- توسعه معادن روی ایران
(۷۵,۳۹۳,۷۶۳)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ت- رایان سایپا
۳,۴۵۵,۹۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ت- سرمایه گذاری معادن و فلزات
۲۷,۰۵۸,۰۵۳	۳۴,۰۵۶,۹۹۱	.	.	.	.	.	.	.	.	ت- سنگ آهن گل‌گهر
۲۷,۰۵۸,۰۵۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ت- لیزینگ صنعت و معدن
۱۳۰,۵۵۱,۶۰۲	۱۷۸,۹۲۸,۶۰۹	(۱۴۷,۹۹۸,۹۸۵)	۴,۶۶۳,۷۴۸	۴,۶۶۳,۷۴۸	۴,۹۳۴,۳۶۰	۴,۹۳۴,۳۶۰	۱۰,۷۱,۱۵۰,۶۷۱	۹۳۲,۷۴۹,۶۹۴	۱,۵۱۶,۶۶۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۱

۱۶- سود سهام

یادداشت	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۰۴/۱۵
سود سهام شرکت‌های بورسی	۱۶-۱	۱۴۰,۳۰۲,۱۰۰	۴۰۱,۷۰۴,۵۰۴
سود اوراق مشارکت		۳۷,۴۴۵,۰۹۸	۱۶۰,۶۴۷,۴۳۸
		۱,۷۷۸,۴۷,۱۹۸	۵۱۶,۳۲۸,۶۴۲
			۱,۴۸۵,۶۵۷,۰۲۳

۱۶-۱- سود شرکت‌های بورسی بشرح زیراست

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	سود سهام (ریال)	سود سهام (ریال)	سود سهام (ریال)
سرمایه‌گذاری توکفولاد	۳۱/۰۳/۱۳۹۰	۳۰/۷/۱۳۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو	۳۱/۰۳/۱۳۹۰	۲۹/۰۳/۱۳۹۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مینا	۳۱/۰۳/۱۳۹۰	۲۷/۰۳/۱۳۹۰	-	۱۵,۲۴۹,۹۵۵	۱۵,۲۴۹,۹۵۵
سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری	۳۱/۰۶/۱۳۹۰	۲۹/۱۰/۱۳۹۰	-	-	۶۳,۳۶۹,۵۴۰
سرمایه‌گذاری غدیر	۳۰/۰۹/۱۳۹۰	۳۰/۱۱/۱۳۹۰	-	-	۳۳,۴۸۵,۰۷۰
ایران ارقام	۳۱/۰۶/۱۳۹۰	۱۹/۱۱/۱۳۹۰	-	-	۵,۲۸۳,۴۵۰
گروه بهمن	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۵/۰۳/۱۳۹۰	-	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰
تولی پارس	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بالايشگاه نفت تب بیز	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	-	۹,۶۳۹,۵۵۰	۹,۶۳۹,۵۵۰
بالايشگاه نفت اصفهان	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۲/۰۳/۱۳۹۰	-	۱۵,۲۴۹,۹۹۹	۱۵,۲۴۹,۹۹۹
سرمایه‌گذاری سایپا	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۳/۱۳۹۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۳/۱۳۹۱	۳۳,۰۰۲,۱۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۲۸/۰۳/۱۳۹۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۲۵/۰۴/۱۳۹۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
نوکارپا	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۷/۰۴/۱۳۹۱	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	-	-
حفاری شمال	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۳۰/۴/۱۳۹۰	-	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۱/۰۲/۱۳۹۱	-	-	۴۲,۷۱۰,۳۳۰
بیمه پارسیان	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۱۵/۴/۱۳۹۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
اس ب	۳۱/۰۶/۱۳۹۰	۲۱/۸/۱۳۹۰	-	۲۵,۵۷۵,۰۰۰	۲۵,۵۷۵,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۳۰/۰۹/۱۳۹۰	۲۸/۱۰/۱۳۹۰	-	-	۱۳۶,۰۵۲,۰۰۰
فرآوری مواد معدنی	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۲/۰۲/۱۳۹۱	-	-	۵۳,۶۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۳۰/۰۳/۱۳۹۱	-	-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات انفورماتیک	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۲۸/۰۳/۱۳۹۱	-	-	۱۰۷,۴۰۴,۷۰۰
مجمع پتروشیمی شوش	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۳۱/۰۳/۱۳۹۱	-	-	۳۸,۶۸۸,۰۰۰
معدن و صنعت جادرملو	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۰/۰۳/۱۳۹۱	-	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۰/۰۳/۱۳۹۱	-	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۰۶/۰۲/۱۳۹۰	-	-	۴۸,۲۵۷,۹۴۶
جمع			۱۴۰,۴۰۲,۱۰۰	۴۰۱,۷۰۴,۵۰۴	۱,۳۲۵,۰۰۹,۵۸۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۷- سودسپرده بانکی به شرح زیر است

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵
۳۰,۱۲۶,۳۷۳	۱۴,۲۹۷,۵۷۲	۶,۸۴۸,۹۷۱
۳۰,۱۲۶,۳۷۳	۱۴,۲۹۷,۵۷۲	۶,۸۴۸,۹۷۱

سود سپرده بانک پاسارگاد

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام
۵۸۶,۰۹۳,۰۹۹	۶۷۹,۶۲۱,۱۹۸	۵,۶۰۶,۷۰۸,۹۶۲	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت حق تقدم
(۳۰,۰۰۴۷,۴۴۴)	(۳۵,۴۱۴,۷۱۸)		توزیل سود سهام دریافتی
(۲۲,۹۷۰,۹۲۶)	۱۶,۹۱۱,۸۲۷	۴۰,۸۰۷,۳۹۴	توزیل سود بانک
(۲,۹۶۰)	(۳۵۹)	(۲۰,۱۷)	توزیل اوراق با درآمد ثابت
(۷۴۲,۳۵۹)	(۱۴۸,۵۶۸)	۰	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
(۹,۷۷۹,۰۰۹۸)	۸۸۶,۴۲۲	۰	سایر
۳۹۴	۳۵	۱,۲۰۰	جمع
۵۲۲,۵۵۰,۷۰۸	۶۶۱,۸۵۵,۸۳۷	۵,۶۴۷,۵۱۵,۴۳۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتها به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مقیوت	کارمزد	ارزش نفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
-۸۲,۶۹۷,۰۷۳	-۸۸۵,۲۴۶,۱۵۹	۱۹,۸۱۴,۲۵۰	۲,۰۹۴,۴۷۷	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
-۲۲,۵۲۱,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	۸۸۵,۲۴۶,۱۵۹	۱۹,۸۱۴,۲۵۰	۲,۰۹۴,۴۷۷	-	-	-	۳,۹۶۲,۸۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۵,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
-	(۱۳۹,۷۷۱,۳۵۹)	۷,۹۹۹,۱۵۷	۸,۴۶۳,۱۸۰	-	-	-	۱,۵۹۹,۸۳۱,۳۰۸	۵۶۶,۹۱۴	لینیات کالبر
-	(۱۳,۴۹۴,۵۲۶)	۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۹۹۹,۲۴۰	-	-	-	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
-	۲,۵۰۲,۶۸۷,۷۷۶	۳۳,۸۶۱,۳۷۰	۳۵,۸۲۵,۳۲۹	-	-	-	۶,۷۷۲,۲۷۳,۹۳۵	۱۲۵,۵۴۵	صنایع شیمیایی ایران
-	۶۲,۴۳۸,۷۲۹	۲,۵۳۹,۲۱۸	۲,۶۸۶,۲۹۳	-	-	-	۵۰۷,۸۴۳,۶۱۸	۱۰۶,۱۹۹	سرمایه گذاری غدیر
-	(۱۷,۹۲۷,۲۹۳)	۹,۰۶۸,۴۰۰	۹,۵۹۲,۳۶۷	-	-	-	۱,۸۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰	سرمایه گذاری باز نشستگی کشوری
-	۱,۸۲۴,۰۴۵,۷۴۵	۱۸,۳۸۴,۴۰۵	۱۹,۵۵۸,۶۱۷	-	-	-	۳,۶۹۷,۲۸۱,۰۸۰	۱,۲۴۷,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۲۳,۹۹۰,۲۲۵	۸۰۳,۳۴۰	۸۴۹,۹۳۴	-	-	-	۱۶۰,۶۶۸,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۴۱,۶۴۴,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس - پارس
۴,۴۴۴,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	تاسین مواد اولیه فولاد صبا نور
-۱۴,۴۹۷,۲۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معدن روی ایران
-۷۳,۴۴۴,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	توکارپا
-۵,۱۸۵,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	خفاری شمال
-۱۶۳,۰۱۲,۴۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات التور متیک
-۲۲۴,۱۳۴,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سامان گستر اسفهان
-۱۵۸,۹۶۱,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات
۸۱,۱۲۳,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۸۳,۰۲۴,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان

صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم فقد مردشت نوسازی و ساختن تهران
-۲۷,۳۸۸,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-
-۱۲۰,۶۶۸,۸۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-
-۴۷۹,۴۷۳,۴۸۶	۶۷۹,۴۷۳,۴۸۶	۵,۱۲۷,۲۳۵,۴۷۶	۹۶,۳۵۲,۱۴۰	۱۰,۱۹۴۰,۵۶۶	۱۳,۹۴۶,۸۹۹,۷۶۱	۱۹,۲۷۰,۶۲۷,۹۴۱	-	-

$$(۴۷۹,۴۷۳,۴۸۶) - ۵,۱۲۷,۲۳۵,۴۷۶ = ۵,۶۰۶,۷۰۸,۹۴۲$$

سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۹- هزینه های کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۲۲۵,۵۷۱,۶۴۲	۱۱۵,۸۳۵,۴۸۴	کارمزد مدیر
۵۳,۹۳۵,۰۷۱	۲۵,۶۱۵,۰۳۵	کارمزد متولی
۱۲۳,۸۳۱,۸۲۴	۶۳,۵۵۰,۹۲۷	کارمزد ضامن
۲۸,۱۷۸,۱۱۳	۲۸,۱۷۸,۱۱۳	حق الزحمه حسابرس
۲۰,۲۷۱,۸۷۷	۲۰,۲۷۱,۸۷۷	هزینه تصفیه
۴۵۱,۷۸۸,۵۲۷	۲۰۹,۵۶۸,۱۴۸	جمع

۲۰- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۷,۹۹۲,۷۰۸	-	هزینه تأسیس
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه آبونمان
۱۲,۱۱۷,۹۷۸	۶,۱۶۲,۴۳۸	سایر هزینه ها
۱۳۰,۰۸۸,۸۴۸	۶,۶۱۲,۴۳۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۱

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی:

در تاریخ ترازنامه هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹۰	۹۹٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک رفاه کارگران	ضامن صندوق	ممتاز	۱۰	۱٪

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	فروش سهام	خرید سهام	مانده (بدهی) / طلب
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۳۲۹,۸۰۶,۳۴۲,۰۸۴	۳۳۰,۵۱۲,۶۶۱,۸۵۶	۷۰۶,۳۱۹,۷۷۲

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.