

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران

(حسابداران رسمی)



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷ و نتایج عملیات مندرج در صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۹ شهریور ماه ۱۳۹۶ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- سود سهام دریافتنی تعدادی از شرکت ها بدون توجه به اطلاعات زمانبندی پرداخت سود سهام ارائه شده و بر مبنای پیش فرض ۸ ماهه تنزیل شده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای مورد مندرج در بند ۶ این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود اشتباهات در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۸- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه‌ی صندوق و بخشنامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۸-۱- مفاد بند ۲-۲ امید نامه در خصوص سرمایه گذاری در سهام های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس در مورد سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان.

۸-۲- واریز اضافی پرداختی سرمایه گذار حداکثر ظرف مدت ۲ روز کاری پس از درخواست صدور بحساب سرمایه گذار.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

۳-۸- واریز معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری در پایان روز ابطال پس از کسر کارمزدهای ابطال حداکثر ظرف مدت ۶ روز کاری پس از درخواست ابطال، به حساب بانکی سرمایه گذار.

۴-۸- ماده ۳۳ اساسنامه درخصوص رعایت تشریفات برگزاری مجامع در ارتباط با اعلام به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، سازمان بورس و اوراق بهادار و ارکان صندوق حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع .

۵-۸- ارسال توضیحات لازم به سازمان بورس و متولی در ارتباط با گزارش متولی در خصوص موارد عدم رعایت مقررات صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۱۰ روز پس از دریافت نامه متولی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۶-۸- بارگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق با تاخیر در کدال موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۷-۸- ماده ۵۴ اساسنامه در خصوص ارائه مشخصات ارکان مطابق با فرم نمونه سازمان در تارنمای صندوق و انتشار تغییرات ارکان حداکثر ۳ روز کاری پس از اتمام تشریفات مربوط به تغییرات.

۸-۸- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و امید نامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس حداکثر ظرف مدت یک هفته .

۹-۸- انتشار صورتهای مالی ۳ ماهه ، ۶ ماهه ، ۹ ماهه و سالانه حسابرسی شده و حسابرسی نشده با تاخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق، موضوع بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۴ اساسنامه صندوق.

۱۰-۸- تسویه حسابهای فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مدت ۳ روز کاری موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۱۱-۸- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه صندوق درخصوص انتشار اسامی سهامداران حاضر در جلسه مجمع صندوق در تارنمای صندوق ظرف مدت یک هفته.

۱۲-۸- تسویه کسری مبالغ دریافتی از یا پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور یا ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صورت افزایش NAV جدید موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

۹- مفاد دستورالعمل نگهداری حساب صندوق های سرمایه گذاری مشترک که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ شده، به طور کامل در نرم افزار حسابداری مورد استفاده صندوق اجرا نشده است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این مؤسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۱- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷ (موضوع بند ۷ ماده ۴۶ اساسنامه) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران

۱۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

محمدعلی رادمان

غلامحسین سمیعی

(۸۰۰۳۱۷)

(۸۰۰۳۹۸)



برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۷

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ:

شماره صفحه

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

مؤسسه حسابرسي هدف همکاران
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۳۷,۷۴۷,۷۵۰,۸۰۳	۸۵,۳۰۲,۸۶۲,۴۶۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۶۷۲,۳۹۷,۸۰۹	۹,۰۹۳,۶۳۸,۶۴۷
حسابهای دریافتی	۷	۱۲,۵۶۶,۶۷۹,۹۵۸	۱۲,۷۲۷,۱۴۴,۱۲۵
سایر داراییها	۸	۲۵۹,۸۷۰,۲۸۹	۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹
موجودی نقد	۹	۲,۹۱۲,۵۳۹,۷۰۷	۵,۵۷۴,۴۴۵,۸۴۷
جمع داراییها		۱۵۵,۱۵۹,۲۳۸,۵۶۶	۱۱۲,۹۵۷,۹۶۱,۵۴۹
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۴,۸۰۵,۳۹۲,۲۶۹	۲,۶۵۱,۴۵۴,۹۱۹
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۸,۳۰۹,۶۲۹,۲۷۵	۶,۷۸۳,۹۸۳,۳۹۷
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۹۴۸,۹۲۷,۱۲۹	۳۱۷,۲۰۳,۷۳۸
جمع بدهیها		۱۳,۹۶۳,۹۴۸,۶۷۳	۹,۷۵۲,۶۴۲,۰۵۴
خالص داراییها	۱۳	۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۴,۲۳۵,۱۳۹	۳,۰۸۱,۴۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۸,۹۲۰,۱۳۲,۷۰۰	(۲,۵۰۷,۸۸۱,۸۱۴)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵,۴۳۶,۰۵۶,۲۰۷	(۳,۱۵۷,۲۹۰,۵۲۱)
سود سهام	۱۵,۳۵۰,۹۹۱,۰۰۰	۶,۴۹۰,۸۱۲,۴۳۳
خالص سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا غنی الحساب	۲۶۸,۲۳۲,۷۳۴	۱,۷۵۳,۲۴۰,۴۷۴
سایر درآمدها	۸۲۲,۲۹۶,۴۲۴	۱,۲۵۷,۳۷۹,۵۷۶
جمع درآمدها	۴۰,۶۸۷,۷۰۹,۰۶۵	۳,۸۳۶,۲۶۰,۱۴۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۴۴,۴۲۲,۶۷۸)	(۲,۰۵۴,۲۳۶,۷۹۰)
سایر هزینه ها	(۴۱۰,۹۴۷,۹۲۲)	(۲۴۱,۰۱۲,۹۷۲)
جمع هزینه ها	(۲,۱۵۵,۳۷۰,۶۰۰)	(۲,۲۹۵,۲۴۹,۷۶۲)
سود(زیان) خالص	۳۸,۵۳۲,۳۳۸,۴۶۵	۱,۵۴۱,۰۱۰,۳۸۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۱/۵۳٪	۱۹۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲	۲۷/۰۱٪	۱۴۹٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳۳,۴۹۳	۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸۴۲	۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۹۹۶)	(۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص سال	-	۳۸,۵۳۲,۳۳۸,۴۶۵
تعدیلات	-	(۳۸۸,۳۶۸,۰۶۷)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۳۳,۳۴۹	۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزن (ریال) وجود استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت منور و ابطال & سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه ابتدا بانام صندوق سرمایه گذاری 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. مضافاً طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۰۴ مجمع عمومی صندوق نام صندوق به صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه تغییر یافته است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- 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 تبديل کردن آنها به نقد در بازار ثانويه 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 شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

سال مالی صندوق؛

طبق ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیرماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان تیر ماه سال بعد خاتمه می یابد.

طی ثبت صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ مبنی بر تمدید فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ با رعایت قوانین و مقررات، از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار بلامانع اعلام گردید.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.refahfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه 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 و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

متولی صندوق، **سبذگردان نوین نگر آسیا** است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - بلوار میرداماد - روبروی بانک مرکزی - برج رز میرداماد - طبقه ۴ واحد ۴۰۳.

ضامن صندوق، طبق صورتجلسه مجمع صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه به تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۶ که در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۵ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است رکن ضامن نقدشوندگی صندوق حذف گردید.

حسابرس صندوق، **موسسه حسابرسی هدف همکاران** است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سئول - بالاتر از نیایش - خیابان دوم شرقی - شماره ۱ - طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

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؛ باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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.

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 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 سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

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 با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ 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 سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰,۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت
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 ۳۵۰ 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. 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 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.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۰۴/۳۱			۱۳۹۷/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵.۹۳	۶,۶۷۷,۰۱۱,۵۷۷	۶,۰۱۸,۵۵۱,۴۲۰	۸.۴۷	۱۳,۱۳۸,۹۱۰,۱۱۹	۸,۲۰۶,۸۶۸,۶۴۵	استخراج کانه های فلزی
۲.۵۳	۲,۸۵۰,۸۳۴,۹۱۲	۲,۹۹۵,۳۷۷,۸۲۱	۴.۷۹	۷,۴۳۴,۰۸۲,۹۳۹	۶,۴۱۸,۴۴۳,۲۸۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰	-	-	۱.۷۲	۲,۶۶۴,۷۶۲,۷۵۰	۲,۰۴۱,۴۲۱,۲۴۰	خدمات ارزش افزوده
۱۰.۳۳	۱۱,۶۰۱,۹۰۳,۰۸۰	۱۱,۴۸۶,۹۱۸,۱۵۷	۲۰.۰۲	۳۱,۰۶۴,۱۶۹,۴۱۵	۲۱,۸۱۲,۶۴۷,۹۷۴	فلزات اساسی
۰.۷۳	۸۲۳,۵۴۷,۶۸۷	۹۶۲,۸۳۲,۵۸۵	۴.۳۷	۶,۷۸۲,۵۷۱,۳۵۷	۷,۴۴۸,۷۷۰,۹۹۴	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰	۴۶,۰۸۸	۶۷,۴۰۲	۰.۰۰	۴۶,۱۱۳	۶۶,۴۴۳	ابزار پزشکی، ایتیکی و اندازه گیری
۸.۴۳	۹,۴۹۷,۰۷۱,۱۴۶	۱۰,۳۱۱,۸۸۰,۶۲۹	۱.۱۴	۱,۷۶۳,۳۹۹,۴۳۴	۲,۶۳۱,۲۷۷,۶۶۳	خودرو و ساخت قطعات
۲.۹۴	۳,۳۱۰,۰۶۱,۵۶۸	۳,۸۴۲,۶۵۴,۶۱۱	۲.۲۵	۳,۴۸۵,۵۲۹,۳۴۳	۳,۵۳۳,۲۸۴,۱۸۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۶۲	۷,۴۵۷,۴۵۵,۹۳۴	۸,۱۶۳,۸۲۹,۱۶۶	۳.۷۴	۵,۸۰۳,۷۹۸,۷۲۲	۴,۵۷۸,۲۱۷,۲۸۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷.۹۲	۹,۰۳۵,۶۸۵,۸۲۲	۹,۲۵۳,۳۴۹,۸۴۷	۶.۵۱	۱۰,۱۰۳,۵۵۲,۲۵۴	۱۲,۸۱۷,۹۵۴,۹۵۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷.۸۳	۸,۸۱۲,۷۰۸,۶۹۵	۹,۷۹۰,۶۸۰,۹۴۴	۹.۱۱	۱۴,۱۶۰,۵۲۹,۵۱۹	۱۲,۶۶۸,۶۸۳,۹۶۲	مواد و محصولات دارویی
۱۱.۷۵	۱۳,۲۳۸,۵۹۶,۰۱۶	۱۵,۲۰۷,۴۱۱,۵۰۴	۱۸.۴۲	۲۸,۵۷۸,۲۵۰,۳۰۵	۲۶,۴۱۳,۰۶۸,۷۹۵	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	-	-	۰.۵۷	۸۸۴,۷۰۴,۷۰۹	۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۲۴	حمل و نقل و انبارداری
۱.۴۳	۱,۶۰۹,۶۸۵,۵۲۴	۱,۹۷۴,۷۸۳,۳۴۷	۰.۰۸	۱۲۰,۴۲۶,۷۷۸	۱۳۱,۱۰۱,۰۶۵	سرمایه گذاریها
۲.۳۴	۲,۵۶۶,۸۲۸,۵۸۵	۲,۹۲۲,۸۵۹,۶۷۸	۳.۱۹	۴,۹۴۷,۵۱۱,۳۶۱	۵,۵۴۴,۲۳۱,۰۱۲	مخابرات
۱.۷۱	۱,۹۲۴,۷۱۰,۷۰۶	۱,۸۸۴,۹۲۰,۷۹۵	۰.۹۳	۱,۴۲۹,۹۲۲,۵۲۵	۱,۸۷۵,۲۲۵,۰۴۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲.۰۹	۲,۳۵۵,۵۲۴,۹۳۳	۲,۶۷۶,۴۹۵,۳۴۵	۲.۸۲	۴,۳۶۹,۷۸۶,۲۳۵	۵,۳۵۹,۲۹۷,۸۸۶	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰	-	-	۰.۶۵	۱,۰۰۵,۷۹۶,۹۲۵	۱,۰۱۹,۴۰۸,۱۳۹	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۷۵	۸۵۰,۳۸۸,۱۹۴	۱,۱۹۲,۵۴۴,۴۸۷	۰.۰۰	-	-	سایر واسطه گری های مالی
۰.۸۴	۹۴۶,۹۰۱,۴۷۵	۸۴۹,۹۷۸,۳۶۹	۰.۰۰	-	-	لاستیک و پلاستیک
۱.۵۵	۱,۷۴۳,۹۰۰,۵۱۹	۱,۸۴۰,۰۷۷,۶۵۵	۰.۰۰	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۷۵.۷۱	۸۵,۳۰۲,۸۶۲,۴۶۱	۹۱,۲۷۵,۲۱۳,۷۶۲	۸۸.۷۸	۱۳۷,۷۴۷,۷۵۰,۸۰۳	۱۲۳,۵۸۷,۱۰۸,۱۹۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	ما به التفاوت ارزش روز و اسمی	سود دریافتی	بهای تمام شده	نرخ سود
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش				درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تا سررسید
۰	۷۰۰,۲۶۰,۹۴۲	(۲۰,۴۶۱,۲۰۳)	۰	۷۲۰,۷۲۲,۱۴۵	استناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۰	۹۷۲,۱۳۶,۶۸۹	۳۳,۵۵۵,۷۱۰	۰	۹۳۸,۵۸۰,۹۷۹	استناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۱,۸۶۹,۰۵۴,۸۱۱	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۷,۲۲۴,۵۸۳,۸۳۶	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰	۱۷۸	(۲)	۰	۱۸۰	سایر
۹,۰۹۳,۶۳۸,۶۴۷	۱,۶۷۲,۳۹۷,۸۰۹	۱۳,۰۹۴,۵۰۵	۰	۱,۶۵۹,۳۰۳,۳۰۴	جمع

۷- حساب های دریافتی

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۳۱۹,۸۹۹,۹۷۱	۱۲,۳۰۶,۵۲۲,۸۶۰	(۹۸۰,۵۱۶,۹۶۴)	۱۳,۲۸۷,۰۳۹,۸۲۴
۹۶,۴۴۸,۰۳۱	۲۹,۲۶۰,۳۱۸	(۸۰,۶۱)	۲۹,۲۶۸,۳۷۹
۲۹۴,۳۵۱,۸۹۰	۲۱۴,۷۶۸,۷۲۰	۰	۲۱۴,۷۶۸,۷۲۰
۱۶,۱۲۸,۰۶۰	۱۶,۱۲۸,۰۶۰	۰	۱۶,۱۲۸,۰۶۰
۳۱۶,۱۷۳	۰	۰	۰
۱۲,۷۲۷,۱۴۴,۱۲۵	۱۲,۵۶۶,۶۷۹,۹۵۸	(۹۸۰,۵۲۵,۰۲۵)	۱۳,۵۴۷,۲۰۴,۹۸۳

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سیرده های بانکی
مابه التفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
مطالبات بابت تبدیل حق تقدم به سهام
بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۸- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	استهلاک سال	اضافات طی سال	ماتده در ابتدای سال
ماتده در پایان سال	ماتده در پایان سال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹	۱۹	۰	۰	۱۹
۲۵۹,۸۷۰,۴۵۰	۲۵۹,۸۷۰,۲۷۰	(۲۷۲,۵۰۰,۱۸۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۷۰,۴۵۰
۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹	۲۵۹,۸۷۰,۲۸۹	(۲۷۲,۵۰۰,۱۸۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹

مخارج تاسیس
مخارج نرم افزار
جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۴,۱۸۰,۰۴۱	۹۱۴,۴۱۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱
۵,۴۵۹,۸۰۷,۸۴۲	۲,۵۴۱,۶۲۱,۳۸۰	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۶۱۷۵۰۶
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۹۶۷۰۷۳۲۸
۴۵۷,۹۶۴	۳۲۰,۰۰۳,۹۱۵	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷
۵,۵۷۴,۴۴۵,۸۴۷	۲,۹۱۲,۵۳۹,۷۰۷	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	بستانکار- ریال	ریال	ریال	بستانکار- ریال
کارگزاری بانک رفاه	(۲,۶۵۱,۴۵۴,۹۱۹)	۱۰۰,۸۱۸,۰۵۵,۷۷۹	(۱۰۲,۹۷۱,۹۹۳,۱۲۹)	(۴,۸۰۵,۳۹۲,۲۶۹)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۲۲,۱۳۶,۵۴۲	۲,۸۸۳,۶۹۴,۵۳۸	کارمزد مدیر صندوق
۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	کارمزد ضامن صندوق
۱۴۰,۷۳۱,۶۱۶	۳۲۶,۳۸۹,۲۰۱	کارمزد متولی صندوق
۳۸,۹۹۶,۸۰۵	۷۷,۲۵۷,۱۰۳	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴۰,۲۴۳,۴۰۰	۴۴,۱۶۳,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال
۴۳۶,۱۵۱,۱۰۷	۵۷۲,۴۰۱,۱۰۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶,۷۸۳,۹۸۳,۳۹۷	۸,۲۰۹,۶۲۹,۲۷۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۶۱,۳۹۸,۴۰۰	۲۳۸,۹۷۴,۲۴۴	واریزی نامشخص
۲۵۵,۸۰۵,۳۳۸	۳۹۰,۰۵۱,۷۰۹	ذخیره تصفیه
۰	۴۰۱,۱۷۶	ذخیره آونمان نرم افزار
۳۱۷,۲۰۳,۷۳۸	۹۴۸,۹۲۷,۱۲۹	

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۰,۱۲۳,۹۱۹,۸۱۵	۳۲,۴۹۳	۱۳۶,۹۶۰,۱۵۱,۱۷۰	۳۲,۳۳۹
۳,۰۸۱,۳۹۹,۶۸۰	۱,۰۰۰	۴,۲۳۵,۱۳۸,۷۲۳	۱,۰۰۰
۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵	۳۳,۴۹۳	۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۳۳,۳۳۹

۱۳- خالص داراییها

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۴-۱	۱۴-۲	۱۴-۳
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	ریال
۸,۴۷۸,۰۳۸,۹۵۹	۲,۰۱۳,۳۱۱,۳۰۶	ریال
۱۹۱,۶۴۱,۳۱۶	(۹,۷۲۷,۹۴۶)	
۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	(۴۸۴,۸۴۲,۵۶۲)	
۸,۹۲۰,۱۳۲,۷۰۰	(۲,۵۰۷,۸۸۱,۸۱۴)	

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی زاگرس	۱۳۵,۰۰۰	۴,۱۶۴,۶۶۴,۳۲۳	(۳,۱۹۳,۴۷۲,۳۹۴)	(۱۹,۷۸۲,۱۵۴)	(۲۰,۸۲۳,۳۲۲)	۹۳۰,۵۸۶,۴۵۳	۲۷۰,۴۶۲,۳۹۲
فولاد خوزستان	۱۱۷,۸۳۲	۴۶۴,۲۷۵,۹۱۲	(۴۱۷,۲۶۴,۶۰۲)	(۲,۲۰۵,۳۱۰)	(۲,۲۲۱,۳۸۰)	۴۲,۴۸۴,۶۲۰	۴۶,۷۵۴,۹۸۸
لژیونگ ایرانیان	۲۰۹,۲۸۲	۳۶۹,۹۴۳,۵۰۰	(۳۹۰,۲۳۰,۰۷۱)	(۱,۹۵۷,۰۰۱)	(۱,۸۴۹,۹۱۸)	(۲۴,۰۹۳,۲۹۰)	۲۰۰,۸۵۶,۳۲۴
البرز دارو	۶۶,۷۳۷	۵۳۳,۲۳۳,۶۳۰	(۴۵۶,۳۰۱,۵۱۳)	(۲,۵۳۲,۸۶۲)	(۲,۶۶۶,۱۶۹)	۷۱,۷۳۳,۰۸۶	۴۶,۰۶۸,۰۷۷
پارس خودرو	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۸,۷۷۳,۰۰۰	(۱,۵۵۱,۲۷۱,۴۴۹)	(۶,۲۱۶,۶۷۲)	(۶,۵۴۳,۸۶۷)	(۲۵۵,۲۵۸,۹۸۸)	-
بهمن دیزل	۳۱۰,۰۸۴	۱,۱۲۴,۲۹۳,۴۹۰	(۱,۰۸۰,۷۶۷,۶۰۷)	(۵,۶۸۰,۳۱۸)	(۵,۶۲۱,۴۶۷)	۳۲,۲۲۴,۰۹۸	(۵۳,۹۴۱,۲۵۶)
سرمایه گذاری مسکن الوند	۴۵,۰۰۰	۱۳۰,۰۵۰,۰۰۰	(۱۲۸,۸۳۳,۲۵۵)	(۶۱۷,۷۳۶)	(۶۵۰,۲۵۰)	(۵۰,۳۴۱)	-
پتروشیمی خارک	۱۲۰,۰۰۰	۲,۸۲۲,۱۵۷,۶۷۴	(۱,۷۷۴,۶۸۲,۳۶۸)	(۱۳,۴۰۵,۲۴۷)	(۱۴,۱۱۰,۷۸۹)	۱,۰۱۹,۹۵۷,۲۷۰	۵۱,۷۰۰,۲۳۴
توسعه معادن و فلزات	۴۰۰,۰۰۰	۷۵۹,۲۷۰,۰۰۰	(۴۷۶,۲۴۸,۴۵۲)	(۳,۶۰۶,۵۳۶)	(۳,۷۹۶,۳۵۰)	۲۷۵,۶۱۸,۶۶۴	-
سرمایه گذاری مسکن تهران	۶۸۰,۰۰۰	۶۰۳,۸۰۵,۷۵۶	(۷۹۹,۶۷۲,۷۴۱)	(۲,۹۶۸,۸۹۶)	(۳,۰۱۹,۰۳۰)	(۲۰۱,۸۵۳,۹۱۱)	-
لژیونگ رایان سایپا	۷۹۹,۵۰۰	۱,۰۶۸,۶۳۳,۵۷۴	(۱,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۵۵,۳۰۵)	(۵,۵۳۴,۳۱۶)	(۱۸۰,۵۲۶,۰۴۷)	(۸۸۷,۷۴۴,۱۷۳)
معدنی و صنعتی گل مهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲۳۵,۷۱۸,۷۶۷)	(۱,۲۵۸,۲۷۵)	(۱,۲۳۴,۵۰۰)	۲۶,۵۹۸,۴۵۸	۲۹۷,۵۵۳,۴۷۴
کنترل خوردگی تکنیکو	۱۵۹,۱۷۳	۱,۶۱۳,۳۰۲,۲۵۸	(۱,۲۱۷,۷۴۶,۳۹۸)	(۷,۶۶۳,۱۷۷)	(۸,۰۶۶,۵۱۱)	۳۷۹,۸۲۶,۱۷۳	-
فولاد الیازی ایران	۵۲۵,۰۰۰	۸۶۱,۵۰۱,۷۶۰	(۸۷۹,۶۷۸,۹۸۷)	(۴۰,۹۲۰,۱۳۰)	(۴,۳۰۷,۵۰۹)	۳۶۹,۵۷۶,۸۶۶	-
پتروشیمی مبین	۶۵۸,۳۳۵	۲,۷۵۶,۱۱۷,۵۰۴	(۳,۳۵۹,۹۵۲,۹۷۱)	(۱۳,۰۹۱,۵۵۵)	(۱۳,۷۸۰,۵۸۶)	۳۶۹,۲۹۲,۳۹۲	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۶۹۵,۸۰۰	۹۸۹,۶۰۰,۱۸۶	(۱,۰۲۱,۲۵۳,۴۴۳)	(۵,۲۳۴,۹۷۹)	(۴,۸۳۴,۰۰۰)	(۴۱,۸۳۴,۲۳۶)	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۹۹,۵۱۰	۳۹۰,۶۳۴,۳۸۷	(۳۹۰,۶۳۴,۳۵۵)	(۲,۱۱۸,۰۶۱)	(۲,۰۷۲,۷۷۱)	۱۹,۶۶۹,۲۰۰	-
پتروشیمی جم	۱۷۳,۴۲۰	۱,۴۴۳,۳۸۸,۸۱۰	(۱,۴۶۳,۶۴۴,۱۱۴)	(۶,۹۶۳,۱۰۵)	(۷,۲۳۱,۹۱۵)	۶۸,۵۴۴,۶۷۶	-
ملی سرب و روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۸,۷۰۶,۲۶۳)	(۱,۳۱۵,۷۵۰)	(۱,۳۸۵,۰۰۱)	۵۵۹۲,۹۸۶	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۲۵,۱۲۳	۷۰۵,۹۷۰,۸۶۱	(۶۳۷,۴۴۵,۶۲۲)	(۳,۵۷۳,۶۹۷)	(۳,۵۲۹,۸۵۳)	۶۱,۴۲۱,۶۸۹	(۱۰,۷۶۳,۶۱۱)
گروه صنعتی بارز	۲۹۱,۲۴۷	۹۱۸,۶۹۳,۲۵۸	(۹۴۶,۹۰۱,۴۷۷)	(۴,۶۳۳,۷۳۰)	(۴,۵۹۳,۴۶۷)	(۳۷,۴۳۵,۴۱۶)	۱۷۵,۸۸۲,۳۱۴
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۷۹,۵۳۴	۱,۴۸۸,۵۳۱,۲۱۰	(۱,۷۱۶,۳۸۲,۷۲۲)	(۷,۳۱۷,۷۱۲)	(۷,۴۴۲,۶۵۶)	(۲۶,۵۱۲,۸۸۰)	(۲۸۰,۰۲۱۴)
پلما	۵۷,۵۰۰	۵۱۲,۸۹۰,۰۰۰	(۴۲۵,۷۳۰,۴۴۷)	(۲,۱۴۱,۱۰۹)	(۲,۲۵۳,۸۰۰)	۸۲,۷۶۴,۶۴۴	۲۶۶,۱۸۸,۰۴۱
پتروشیمی شازند	۶۶۵,۰۰۰	۱,۶۲۰,۹۳۱,۱۲۹	(۱,۲۶۳,۷۰۱,۶۱۰)	(۷,۹۳۹,۲۳۹)	(۸,۰۱۶,۵۵۵)	۲۴,۱۸۵,۶۲۵	۶۵۸,۲۸۸,۲۳۳
ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۱۶۸,۵۵۱	(۲,۶۸۳,۱۰۲,۸۱۰)	(۱۱,۶۲۸,۲۹۵)	(۱۲,۲۵۰,۸۴۱)	(۲۵۶,۸۲۴,۶۹۵)	(۳۷۶,۰۷۴,۳۹۷)
گروه دارویی سبحان	۲۰۸,۲۳۳	۹۱۵,۶۶۸,۶۵۶	(۸۷۴,۸۴۶,۳۰۲)	(۴,۵۱۴,۲۵۹)	(۴,۵۷۸,۳۴۴)	۳۱,۷۲۹,۷۵۱	۱۱,۷۷۳,۳۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۴,۲۲۵,۰۰۱	(۵,۸۳۶,۶۷۴,۷۶۰)	(۴۸,۵۱۷,۵۶۰)	(۵۱,۰۷۱,۱۲۶)	۴,۲۷۷,۹۶۱,۵۵۵	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۴۷۰,۰۰۰	۴۷۲,۷۷۱,۷۵۳	(۴۷۰,۷۴۵,۹۵۵)	(۲,۵۰۰,۶۹۳)	(۲,۶۲۳,۶۰۹)	(۲,۸۸۸,۲۴۵)	(۱۹,۹۵۴,۶۱۵)
پتروشیمی فناوری	۸۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۶۲۳,۶۰۲	(۱,۴۷۰,۰۷۵,۶۴۳)	(۷,۴۹۹,۲۳۱)	(۷,۰۸۸,۱۱۹)	(۶۷۰,۳۹۳,۹۱۱)	-
داروسازی کاسپین تامین	۱۳,۲۹۴	۲۵۲,۷۸۶,۹۷۷	(۲۵۶,۴۲۷,۹۱۵)	(۱,۲۵۵,۵۰۱)	(۱,۲۶۳,۹۳۵)	(۱,۱۶۰,۳۷۴)	(۱۰,۷۷۲,۵۴۵)
ملی صنایع مس ایران	۱,۹۳۸,۱۱۱	۵,۲۴۸,۹۷۶,۳۷۵	(۳,۶۱۳,۰۴۱,۱۹۴)	(۲۴,۹۳۲,۶۳۲)	(۲۶,۲۴۴,۸۸۴)	۱,۵۸۴,۷۵۷,۶۶۵	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۳۹۴,۴۹۹	(۸۸۱,۸۳۱,۶۱۱)	(۴,۷۱۸,۵۹۱)	(۴,۸۵۶,۹۷۲)	۷۹,۹۸۷,۳۲۵	(۲۹۶,۸۰۷,۱۶۸)
سرمایه گذاری مسکن	۱,۶۱۱,۱۱۳	۱,۱۷۹,۵۴۹,۳۲۱	(۱,۳۵۴,۳۴۷,۰۱۹)	(۵,۸۹۴,۰۸۴)	(۵,۸۹۷,۷۵۰)	(۱۸۶,۵۸۹,۵۳۲)	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۵۷۷,۵۲۶	۱,۶۸۸,۹۹۹,۹۷۶	(۱,۷۴۳,۹۰۰,۵۱۸)	(۸,۸۷۸,۹۱۵)	(۸,۴۴۵,۰۰۲)	(۲۲,۳۲۴,۴۵۹)	-
پتروشیمی پردیس	۱۸۷,۸۰۹	۱,۴۸۴,۸۹۸,۷۶۶	(۱,۲۵۶,۸۷۲,۱۸۴)	(۷,۰۵۳,۲۷۲)	(۷,۴۲۴,۴۹۴)	۲۱۳,۵۴۸,۸۱۶	-
مهر کام پارس	۵۰۹,۲۶۴	۷۴۸,۵۰۷,۵۹۴	(۷۵۵,۵۳۱,۴۸۴)	(۳,۵۵۵,۴۰۶)	(۳,۷۴۲,۵۳۸)	(۱۴,۳۲۱,۸۳۴)	-
گروه بهمن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۲۵۶,۳۲۳	(۱,۲۴۵,۴۵۱,۰۸۶)	(۵,۸۵۳,۲۱۹)	(۶,۱۶۱,۲۸۰)	(۲۵,۲۰۹,۲۶۲)	(۱۵۸,۲۴۹,۷۲۰)
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۳۰۴,۴۴۷	(۱,۱۲۹,۳۰۲,۷۲۱)	(۴,۸۴۶,۴۴۰)	(۵,۱۰۱,۵۲۰)	(۱۱۸,۹۴۶,۳۳۴)	-
تراکتور سازی ایران	۳۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۴۹۹,۳۳۵)	(۳۷۰,۵۰۰)	(۳۹۰,۰۰۰)	۶,۷۴۰,۰۶۵	-
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۶۶,۴۱۲	(۱۷۸,۸۰۸,۱۲۰)	(۹۳۰,۷۴۴)	(۹۷۹,۷۳۲)	۱۵,۲۲۷,۸۱۶	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۰۲۰,۰۰۰	(۵۰۲,۶۶۹,۰۷۶)	(۲,۵۰۳,۶۴۳)	(۲,۵۳۰,۱۵۰)	(۱,۵۷۲,۸۶۹)	-
تولید و صادرات ریشمک	۸۰,۰۰۰	۸۴۴,۱۸۷,۳۰۵	(۹۴۲,۱۸۷,۱۲۴)	(۴۰,۱۱,۲۵۷)	(۴,۲۲۲,۳۷۵)	(۱۰۵,۹۴۵,۴۵۱)	-
کمیابین سازی ایران	۶۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۸۰۰,۰۰۰	(۵۱۷,۸۹۲,۶۶۳)	(۲,۴۳۱,۰۴۶)	(۲,۵۵۹,۰۰۰)	(۱۱,۰۸۲,۵۰۹)	-
پالایش نفت اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۱,۲۹۱,۳۲۹)	(۱۲,۶۰۵,۵۵۱)	(۱۳,۲۶۹,۰۰۰)	۶۶۶,۳۳۴,۱۲۰	-
شیر پاستوریزه یگانه گلیاگان	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۰۹,۵۵۷	(۲۵۳,۵۵۸,۸۳۴)	(۱,۱۸۹,۴۴۷)	(۱,۵۲۰,۴۷۷)	(۱۰۵,۵۹۰,۷۷۱)	(۴۰,۱۷۲)
مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۱۸۴,۰۰۰	(۳۹۴,۰۲۳,۶۹۴)	(۱,۷۸۶,۸۷۲)	(۱,۸۸۰,۹۲۰)	(۲۱۵,۰۷۴,۴۸۶)	۲۳۰,۰۸۷,۳۸۴
جمع نقل به صفحه بعد	۲۳,۰۴۱,۲۲۷	۶۱,۹۵۲,۳۷۲,۷۳۶	(۵۲,۸۶۵,۳۲۵,۸۴۵)	(۲۹۹,۵۵۶,۷۱۲)	(۳۰۹,۴۵۱,۲۲۰)	۸,۴۷۸,۰۳۸,۹۵۹	(۱۵۳,۵۹۳,۰۱۵)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۳,۰۴۱,۴۲۷	۶۱,۹۵۲,۳۷۲,۷۳۶	(۵۲,۸۶۵,۳۲۵,۸۴۵)	(۲۹۹,۵۵۶,۷۱۲)	(۳۰۹,۴۵۱,۲۲۰)	۸,۴۷۸,۰۳۸,۹۵۹	(۱۵۳,۵۹۳,۰۱۵)
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۸۵۹,۳۱۱
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۸۸,۱۹۳,۲۳۳
ایران خودرو بزل	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۷۵۷,۶۵۵)
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۷۶۹,۴۲۴)
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	(۲۳۹,۲۰۹,۷۵۵)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۶۶,۹۹۹,۸۳۲)
پاکسان	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۳۶۸,۶۴۹
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۷۱,۸۰۶,۰۳۱
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۹۴۶,۵۲۰)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۵۵۵,۷۰۱)
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۹,۳۴۱,۳۰۵)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۲۰,۶۰۵,۲۰۸
تولیدی کالشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۶۶,۱۲۱
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	۳۹,۳۶۶,۲۴۰
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	۹۶,۱۴۸,۹۹۲
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	(۴۸۶,۹۱۱,۴۸۹)
رادپاتور ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۲۲۱,۰۹۳)
رینگ سازی مشهد	-	-	-	-	-	-	۳۷۲,۹۵۶
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۱۵۱,۳۱۶,۵۸۴)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	(۸۲,۷۱۶,۱۰۷)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴۶,۳۳۶,۹۶۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۵۶۹,۴۰۵,۴۶۷)
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۵۳۳,۲۶۳
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۷۳۵,۱۰۷
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۷۶۸,۴۷۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۵۶,۶۱۴
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۵۰,۶۶۵)
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۱۷۳,۶۹۸
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۵۹,۱۳۰,۵۳۴
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۵۵۶,۰۵۶
کارتن ایران	-	-	-	-	-	-	۲۹۳,۳۱۹,۷۶۹
کشت و صنعت پیاذر	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۶۳,۰۳۱)
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۴,۸۶۱,۳۱۷)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۲۹,۳۲۷
لبنیات پاک	-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۵۹۱,۶۱۹)
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۷۲,۹۱۲,۳۳۶
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۹۰۹,۵۲۶)
جمع	۲۳,۰۴۱,۴۲۷	۶۱,۹۵۲,۳۷۲,۷۳۶	(۵۲,۸۶۵,۳۲۵,۸۴۵)	(۲۹۹,۵۵۶,۷۱۲)	(۳۰۹,۴۵۱,۲۲۰)	۸,۴۷۸,۰۳۸,۹۵۹	(۲۰,۱۳۳,۳۱۱,۳۰۶)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۷۵,۱۹۷,۹۷۳	۳۹۹,۰۰۰	-	(۳۷۵,۱۴۹,۵۷۶)	(۱,۹۸۴,۷۹۸)	(۱,۸۷۵,۹۸۹)	(۳,۸۱۲,۳۹۰)	-
-	۶۴۳,۵۳۴,۸۷۵	۱,۲۸۰,۸۳۳	-	(۴۶۰,۱۵۸,۱۱۰)	(۸۴۳,۲۴۳)	(۸۲۵,۰۹۱)	۱۸۱,۷۰۸,۴۳۱	-
-	۲۲,۷۵۳,۳۴۴	۴۳,۷۳۲	-	(۸,۷۸۶,۲۴۵)	(۱۰۸,۰۶۸)	(۱۱۳,۷۵۶)	۱۳,۷۴۵,۲۷۵	-
-	۵۳۸,۰۸۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	-	(۵۳۸,۰۸۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۴۶,۵۹۱,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۸,۳۶۱,۷۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۸۸۷,۷۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۰۶۹,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹,۷۲۷,۹۴۶)	۱,۵۷۹,۵۶۶,۱۹۲	۲,۴۸۳,۵۶۵	-	(۱,۳۸۲,۱۷۳,۹۳۱)	(۲,۹۳۶,۱۰۹)	(۲,۸۱۴,۸۳۶)	۱۹۱,۶۴۱,۳۱۶	-

ح . پتروشیمی شازند
 ح . لیزینگ رایان سایپا
 ح . توسعه معادن و فلزات
 ح . ملی صنایع مس ایران
 ح . شرکت آهن و فولاد ارفع
 ح . معدنی و صنعتی گل گهر
 ح . بانک انصار
 ح . سرمایه گذاری صنعت و معدن
 جمع

۱۴-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	-	(۱,۸۶۹,۰۵۴,۶۳۰)	-	۵۰,۹۴۵,۳۷۰	-
-	۷,۴۲۶,۶۷۱,۴۷۱	۷,۵۰۰	-	(۷,۲۲۴,۵۸۳,۸۴۰)	(۲,۵۸۰,۵۷۶)	۱۹۹,۵۰۷,۰۵۵	-
(۲۶,۵۲۸,۶۳۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۸۲,۲۴۴,۳۴۷)	-	-	-	-	-	-	-
۷,۱۲۴,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷۱,۲۹۵,۵۱۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۳۲۷,۵۴۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۵۹۳)	-	-	-	-	-	-	-
۷,۵۲۵,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۰۸۲,۳۲۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۴۸۴,۸۴۲,۵۶۲)	۹,۳۴۶,۶۷۱,۴۷۱	۹,۴۲۰	-	(۹,۰۹۳,۶۳۸,۴۷۰)	(۲,۵۸۰,۵۷۶)	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	-

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 اسناد خزانه اسلامی ک مدت ۱۹-۹۵۱۰
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 اوراق مرابحه بنگاستر کرانه
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
 اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
 گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
 جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۴,۴۲۲,۰۲۷,۷۹۸	(۳,۴۹۹,۷۳۱,۸۰۰)
۱۵-۲	۹۸۰,۹۳۳,۹۰۲	(۷۲۱,۵۹۳,۴۵۵)
۱۵-۳	۱۲۰,۹۴۵,۰۰۷	۱۰,۴۴۰,۳۴۷,۷۳۴
	۱۵,۴۴۳,۰۵۶,۲۰۷	(۳,۱۵۷,۳۹۰,۵۲۱)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱						
نوع دارایی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
مخابرات ایران	۲,۶۶۶,۰۷۵	۴,۹۹۶,۲۲۴,۵۵۰	(۵,۲۵۲,۴۸۱,۶۶۵)	(۲۳,۷۳۲,۰۶۷)	(۲۴,۹۸۱,۱۳۳)	(۲۳۱,۳۳۰,۰۶۳)
ملی سربواری ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۴,۸۲۵,۰۶۲)	(۹,۱۵۹,۹۰۰)	(۹,۶۴۲,۰۰۰)	(۲۲۲,۲۲۲,۲۲۹)
توسعه صنایع بهشهر (هلندینگ)	۱,۰۷۳,۵۵۵	۱,۴۷۷,۲۱۱,۶۸۰	(۱,۶۳۴,۱۳۷,۶۸۷)	(۷,۰۱۶,۷۵۵)	(۷,۲۸۶,۰۵۸)	(۳,۹۰۴,۱۶۲)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۱۷,۵۰۰	۱۲۱,۶۱۲,۵۰۰	(۱۱۷,۶۸۶,۳۸۵)	(۵۷۷,۶۵۹)	(۶۰۸,۰۶۳)	(۱۱۵,۴۲۱,۹۹۵)
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۴۳۴,۵۹۴	۴,۴۱۲,۸۱۱,۱۴۴	(۵,۱۷۹,۵۶۰,۴۹۸)	(۲۰,۹۶۰,۸۵۳)	(۲۲,۰۶۴,۰۵۶)	(۲۲۸,۵۱۳,۰۰۷)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۴۹۴,۲۲۸	۲,۶۰۷,۴۲۷,۸۶۰	(۲,۳۲۶,۰۷۱,۰۲۹)	(۱۲,۳۸۵,۲۸۳)	(۱۳,۰۳۷,۱۴۹)	(۱۷۶,۱۹۸,۴۴۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)	۷۴۰,۰۰۰	۹۱۲,۴۲۰,۰۰۰	(۸۰۲,۶۹۴,۳۹۸)	(۴,۳۳۳,۹۹۵)	(۴,۵۶۲,۱۰۰)	(۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
کساین سازی ایران	۳,۹۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۸,۹۳۰,۰۰۰	(۳,۳۶۱,۹۸۵,۲۷۸)	(۱۳,۵۷۹,۹۱۸)	(۱۴,۲۹۴,۶۵۰)	-
ملی صنایع مس ایران	۳,۴۲۱,۸۸۹	۸,۹۸۲,۴۵۸,۶۲۵	(۶,۳۶۹,۷۵۰,۲۷۸)	(۳۲,۶۶۶,۶۷۸)	(۴۴,۹۱۲,۲۹۳)	۴۰۰,۳۲۹,۳۶۱
تراکتورسازی ایران	۱,۶۸۷,۹۹۶	۳,۹۹۰,۴۲۲,۵۴۴	(۳,۹۶۶,۷۵۸,۸۲۹)	(۱۸,۹۵۴,۵۰۷)	(۱۹,۹۵۲,۱۱۳)	(۱۲۲,۱۶۰,۰۷۲)
کنسورسازی ایران	۱	۴۶,۵۶۷	(۴۶,۰۸۷)	(۲۳۱)	(۲۳۳)	(۲۰,۳۵۶)
پارس خودرو	۹۰۷,۵۶۴	۶۳۹,۸۳۴,۶۳۰	(۸۳۸,۱۶۴,۰۸۰)	(۳۰,۳۹۲,۰۰۵)	(۳,۱۹۹,۱۶۳)	(۱۳۹,۴۲۲,۰۴۴)
گروه بهمن	۱,۶۱۲,۰۳۳	۱,۱۴۰,۹۲۲,۶۶۴	(۱,۳۵۲,۷۸۲,۰۹۹)	(۵,۴۱۹,۳۸۳)	(۵,۷۰۴,۶۱۳)	(۶۹۴,۵۸۸,۲۰۵)
نیروکتر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۳,۱۲۸,۵۳۳)	(۸۰,۱۹۹,۰۰۰)	(۸۰,۴۴۲,۰۰۰)	-
صنعتی بهشهر	۶۶۰,۵۶۲	۱,۲۱۷,۸۲۱,۱۹۰	(۱,۸۲۳,۵۰۱,۳۸۳)	(۶,۳۵۹,۶۵۱)	(۶,۵۸۹,۱۰۶)	(۸۳,۳۱۹,۳۷۷)
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۵۶,۴۵۵	۴,۵۸۴,۳۷۶,۸۴۵	(۳,۷۸۰,۱۷۴,۲۴۴)	(۲۱,۶۰۴,۷۹۰)	(۲۲,۷۴۱,۸۸۳)	۵,۸۶۲,۶۹۲
معنی و صنعتی گل گهر	۱,۶۵۹,۸۸۲	۷,۳۹۹,۸۰۲,۹۹۴	(۳,۶۹۱,۷۳۴,۶۶۷)	(۳۵,۱۴۹,۰۶۴)	(۳۶,۹۹۹,۰۱۵)	۵۹,۹۴۷,۳۶۵
پاما	۶۵۳,۴۶۵	۲,۷۲۱,۹۵۴,۲۳۰	(۳,۰۷۵,۵۶۲,۰۰۵)	(۱۲,۹۷۶,۷۸۳)	(۱۳,۶۵۹,۷۷۱)	۷۱۸,۳۲۹,۸۱۹
گروه دارویی سبحان	۲۱۰,۰۰۰	۶۶۶,۵۴۸,۹۳۷	(۹۱۰,۱۵۷,۸۹۹)	(۳,۱۶۶,۱۰۷)	(۳,۳۳۲,۷۴۵)	(۳۲۰,۱۸۶,۱۱۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۴۵,۴۱۶,۶۴۳)	(۴۲,۰۳۷,۵۰۰)	(۴۴,۲۵۰,۰۰۰)	۲۲۷,۹۶۶,۰۷۴
فولاد خوزستان	۶۵۰,۰۰۰	۴,۴۶۶,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۹,۶۸۰,۸۶۷)	(۲۱,۲۱۷,۳۰۰)	(۲۲,۴۳۴,۰۰۰)	۲۸,۶۵۱,۹۹۷
گلشیمی	۲۴۵,۱۸۸	۱,۳۴۲,۵۰۹,۷۱۶	(۱,۳۳۷,۳۸۸,۰۷۸)	(۶,۴۷۱,۹۲۱)	(۶,۸۱۲,۵۴۲)	-
پتروشیمی خارک	۱۲۵,۰۰۰	۳,۷۵۵,۶۷۰,۰۰۰	(۱,۹۶۵,۵۱۹,۹۱۸)	(۱۷,۹۸۱,۹۳۳)	(۱۸,۹۲۸,۳۵۰)	(۳۳,۲۲۹,۷۰۹)
لینیات پاک	۱,۶۲۵,۷۲۷	۲,۳۱۹,۹۴۰,۹۶۹	(۲,۶۴۱,۴۷۸,۹۵۴)	(۱۱,۰۱۹,۷۲۰)	(۱۱,۵۹۹,۷۰۵)	(۷۹,۹۰۸,۵۵۷)
صنایع شیمیایی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۸,۹۸۰,۸۳۳)	(۸۰,۵۸۳,۳۷۵)	(۸۰,۴۸۲,۵۰۰)	-
پتروشیمی زاگرس	۱۶۰,۲۵۰	۵,۸۶۹,۳۱۶,۵۰۰	(۵,۲۸۷,۵۳۳,۵۹۴)	(۷,۸۷۹,۲۵۳)	(۲۹,۴۴۶,۵۸۳)	(۶۸۰,۸۰۲,۰۰۶)
پتروشیمی پردیس	۲۳۸,۴۳۸	۲۰,۶۷,۷۲۴,۳۳۶	(۱,۶۲۱,۷۴۶,۹۲۹)	(۹,۸۲۱,۷۳۸)	(۱۰,۳۳۸,۶۷۲)	۴۲۵,۸۲۶,۹۹۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۱۰,۳۸۱,۵۲۵)	(۱۸,۴۸۲,۳۵۰)	(۱۹,۴۵۵,۰۰۰)	(۲۵۰,۶۵۸,۵۷۷)
پالایش نفت بندرعباس	۴۰۹,۸۷۷	۳,۹۵۸,۹۰۲,۰۶۲	(۳,۶۴۲,۰۲۹,۳۳۶)	(۱۴,۰۵۴,۷۸۵)	(۱۴,۷۹۴,۵۱۰)	(۹۱,۱۲۶,۴۳۶)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۶۰,۰۰۰	۴,۱۴۲,۱۶۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۲۲۴,۹۴۰)	(۱۹,۶۷۵,۲۶۰)	(۲۰,۷۱۰,۸۰۰)	(۲۶,۹۴۸,۸۹۷)
شرکت پتروشیمی خراسان	۹۰,۸۲۲	۶۶۷,۳۵۰,۸۷۸	(۵۱۹,۷۴۶,۳۱۱)	(۳,۱۷۰,۳۹۲)	(۳,۳۳۷,۲۵۴)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۲۵,۶۴۶	۸۹۳,۴۱۵,۵۱۰	(۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۴۴)	(۴,۲۴۳,۷۲۴)	(۴,۴۶۷,۰۷۸)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۷۰,۴۶۶	۲,۷۵۲,۴۹۸,۳۵۰	(۳,۵۰۲,۷۵۲,۹۹۲)	(۱۳,۰۷۴,۳۶۸)	(۱۳,۷۶۲,۴۹۲)	(۳۴۸,۸۶۴,۰۴۵)
داروسازی گلشیمی تامین	۵۳,۲۹۷	۶۰۸,۹۱۸,۳۲۵	(۱۰,۳۸۰,۴۵,۶۵۳)	(۲,۸۹۲,۳۶۲)	(۳,۰۴۴,۵۹۱)	۶۵,۳۰۱,۴۰۷
فولاد کوه جنوب کیش	۱,۴۹۱,۷۵۲	۴,۲۷۰,۸۸۸,۸۲۹	(۳,۰۷۶,۸۸۹,۷۱۶)	(۳۰,۳۸۶,۷۲۲)	(۳۱,۲۵۶,۴۴۴)	-
هلندینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۳۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۳۰۰,۰۰۰	(۵۹۶,۶۹۶,۷۵۸)	(۳,۵۲۹,۶۷۵)	(۳,۷۴۶,۵۰۰)	-
پتروشیمی مبین	۱,۳۳۲,۱۵۵	۵,۸۶۰,۹۴۲,۹۱۵	(۴,۷۸۲,۵۸۴,۹۴۹)	(۲۷,۸۴۹,۴۷۹)	(۲۹,۳۰۲,۷۱۵)	(۵۴۳,۴۴۱,۱۸۳)
بهمن دیزل	۲	۶۵۷۸	(۲)	(۳۱)	(۳۳)	(۲۲۸,۳۰۱,۳۱۶)
معنی کیمیای زحان گستران	۱۲۶,۰۰۰	۷۶۱,۶۷۰,۰۰۰	(۹۶۲,۹۶۱,۲۳۳)	(۴,۶۱۷,۸۳۳)	(۳,۸۰۸,۳۵۰)	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	۶۵۵,۰۰۰	۱,۴۵۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۵,۲۲۵,۰۴۵)	(۶,۸۰۶,۹۷۵)	(۷,۲۷۰,۵۰۰)	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳۴۱,۸۷۴	۳,۱۶۲,۰۱۸,۲۴۸	(۳,۷۹۸,۳۴۵,۲۲۱)	(۱۵,۰۲۳,۳۳۷)	(۱۵,۸۱۵,۰۹۱)	۶۴,۵۴۸,۹۵۲
صندوق س با درآمد ثابت آمین یکم	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۹,۴۰۰,۸۲۰)	(۴,۸۴۴,۷۵۵)	(۵,۰۷۸,۵۰۰)	-
کشت و صنعت شهیداب ناب خراسان	۷۴۴,۳۳۱	۱,۴۴۰,۵۴۴,۸۲۷	(۱,۴۰۴,۵۴۴,۸۲۴)	(۶,۷۹۲,۹۹۳)	(۷,۱۵۲,۶۲۴)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸,۵۷۰,۴۱۵	۱۱۷,۴۵۸,۵۹۳,۰۰۴	(۱۰۰,۴۶۱,۶۸۸,۶۲۱)	(۵۵۷,۲۸۸,۳۱۹)	(۵۸۷,۲۹۲,۹۵۹)	(۳,۴۲۱,۳۱۱,۳۳۵)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۶۳۹,۲۱۱,۳۳۵)	۱۱,۸۵۱,۷۰۳,۱۰۵	(۵۸۷,۲۹۲,۹۵۹)	(۵۵۷,۹۲۸,۳۱۹)	(۱۰۴,۴۶۱,۶۶۸,۶۲۱)	۱۱۷,۴۵۸,۵۹۳,۰۰۴	۳۸,۵۷۰,۴۱۵	جمع نقل از صفحه قبل
-	۳,۱۰۹,۳۵۹,۰۷۴	(۴۹,۹۰۸,۴۸۹)	(۴۷,۴۱۳,۰۶۴)	(۶,۷۷۵,۱۱۶,۷۶۳)	۹,۹۸۱,۶۹۷,۳۹۰	۵۴۵,۰۳۱	تولید و صادرات ریشمک
-	۶۲۳,۳۴۱,۵۱۰	(۱۳,۴۵۵,۰۰۰)	(۱۳,۷۸۲,۲۵۰)	(۲,۰۴۱,۴۲۱,۲۴۰)	۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	داده گسترعصرتونین-های وب
-	(۱,۱۵۳,۲۷۵,۸۹۱)	(۲۵,۲۵۷,۰۰۰)	(۲۳,۹۹۴,۱۵۰)	(۶,۱۵۴,۴۲۴,۷۴۱)	۵,۰۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۲۸,۲۳۲,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	مهر کام پارس
۵۱۶,۳۶۴,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۲۴۲,۳۵۸,۷۴۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۲۸۳,۲۲۶,۶۳۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۲۷,۵۶۷,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۲۶,۶۴۷,۶۱۸	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
(۳۱۶,۱۹۴,۰۷۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۱۱۶,۶۱۲,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۱۶,۱۳۱,۶۶۸)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
۷۷,۴۴۵,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۳۰۲,۴۹۶,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
(۸,۱۷۷,۶۵۲)	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی تابان هور
(۵۹,۹۱۴,۵۲۲)	-	-	-	-	-	-	سرامیک اردکان
(۷۸,۴۸۰,۱۴۳)	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیازی ایران
(۴۳,۴۷۶,۶۹۱)	-	-	-	-	-	-	بازرسی فنی تکین کو
۲۰,۷۲,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
(۳,۴۷۹,۷۳۱,۸۰۰)	۱۴,۴۲۲,۰۲۷,۷۹۸	(۶۷۵,۹۱۳,۴۴۸)	(۶۴۲,۱۱۷,۷۸۳)	(۱۱۹,۴۳۲,۶۳۱,۳۶۵)	۱۳۵,۱۸۲,۶۹۰,۳۹۴	۳۹,۷۶۵,۴۴۶	جمع

۱۵-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام:

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۵۳۰,۳۳۷)	۱۵۶,۷۵۸	(۱,۴۵۱,۴۵۴)	(۱,۳۷۸,۸۸۱)	(۲۸۷,۳۰۳,۳۱۷)	۲۹۰,۲۹۰,۸۱۰	۳۹,۲۰۲	ح. تولید مواد اولیه داروپخش
-	۳۱,۰۹۵,۸۷۷	(۲,۴۷۲,۵۷۵)	(۲,۳۴۸,۹۴۶)	(۴۵۸,۵۹۷,۵۰۲)	۴۹۴,۵۱۴,۹۰۰	۵۲۰,۵۴۲	ح. کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
-	۷۴۱,۷۳۳,۲۹۷	(۵,۷۳۹,۹۰۰)	(۵,۴۵۲,۹۰۵)	(۳۹۵,۰۵۳,۸۲۰)	۱,۱۴۷,۹۷۹,۹۲۲	۳۳۱,۹۷۸	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	۲۰۷,۹۴۷,۹۷۰	(۹,۹۴۲,۶۹۱)	(۹,۴۴۵,۵۵۹)	(۱,۷۶۱,۲۰۲,۴۴۰)	۱,۹۸۸,۵۳۸,۶۶۰	۶۵۳,۲۶۵	ح. بانا
(۳۰۸,۳۴۱,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-	ح. رایان سایپا
(۲۱۳,۷۷۴,۴۲۵)	-	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی شازند
(۷۸,۱۷۳,۵۸۷)	-	-	-	-	-	-	ح. گروه دارویی سبحان
(۹۳,۷۴۰,۳۶۰)	-	-	-	-	-	-	ح. البرز دارو
(۸,۰۳۳,۰۶۷)	-	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
(۷۲۱,۵۹۳,۲۵۵)	۹۸۰,۹۳۳,۹۰۲	(۱۹,۶۰۶,۶۲۰)	(۱۸,۶۲۶,۲۹۱)	(۲,۹۰۲,۱۵۷,۴۷۹)	۳,۹۲۱,۳۲۴,۲۹۲	۱,۵۴۴,۹۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۷

۳-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۳.۵۵۵.۷۱۱	۰	(۷۰۵.۳۱۰)	(۹۳۸.۵۸۰.۹۷۹)	۹۷۲.۸۴۲.۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۰	(۲۰.۴۶۱.۲۰۴)	۰	(۵۰۸.۰۵۸)	(۷۲۰.۷۲۲.۱۴۶)	۷۰۰.۷۶۹.۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۲۰۶.۳۲۱.۲۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۸۳۷.۷۱۳.۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۱۰.۴۴۰.۳۴.۷۳۴	۱۳۰.۹۴.۵۰۷	۰	(۱.۲۱۳.۳۶۸)	(۱.۶۵۹.۳۰۳.۱۲۵)	۱.۶۷۳.۶۱۱.۰۰۰	۲,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شرکتهای بورسی به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالصی درآمد سود سهام	درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۲,۸۶۶,۰۷۴	۴۰۰	۱,۱۴۶,۲۹۹,۲۶۷	(۲۷,۲۲۲,۸۹۲)	۱,۰۹۹,۰۰۶,۳۷۵	۴۰۲,۲۲۲,۲۲۸
نوسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۲/۲۸	۱۰,۷۳,۵۵۵	۱۸۰	۱۹۲,۲۳۹,۹۰۰	-	۱۹۲,۲۳۹,۹۰۰	-
نوسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۰,۷۳,۵۵۵	۱۵۰	۱۶۰,۲۳۲,۳۵۰	(۲۲,۸۹۶,۶۲۰)	۱۳۸,۱۳۶,۶۲۰	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۱۷,۵۰۰	۲۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۶۳,۶۰۷
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۵۸,۰۰۰	۱۶۰	۲۵,۲۸۰,۰۰۰	-	۲۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۷,۰۱۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۶/۰۲/۲۸	۱,۰۹۴,۲۲۸	۲۴۰	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	-	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	۲۵۲,۷۲۷,۱۳۲
سرمایه گذاری (هلدینگ)	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۷۴۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۴۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۰۱,۸۴۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۰۲/۱۸	۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۵۰	۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۶۰۲,۹۰۸)	۵۳۷,۳۹۷,۰۹۲	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۰۲/۲۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	۱,۶۸۷,۹۹۶	۴۰۰	۶۷۵,۱۹۸,۴۰۰	(۵۲,۴۴۲,۳۰۰)	۶۲۲,۷۵۶,۱۰۰	۱۲۴,۵۷۷,۵۹۹
گروه بهمن	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱,۲۱۲,۰۲۲	۲۰۰	۲۸۲,۲۰۶,۴۰۰	(۳۹,۲۲۰,۲۷۵)	۲۴۲,۹۸۶,۰۲۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
نوسعه مغان و فلزات	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنعتی پتروشیمی	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۶۶۰,۵۶۲	۲۵۰	۱۶۵,۱۲۰,۵۰۰	(۶,۸۲۱,۱۵۷)	۱۵۸,۳۰۰,۳۴۲	۲۲,۲۷۸,۵۲۹
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۸۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱,۱۵۶,۲۶۵	۳۰۰	۳۴۹,۹۳۹,۵۰۰	(۲۹,۲۲۹,۸۲۳)	۳۲۰,۷۰۹,۶۷۷	-
معنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۰۲/۰۷	۱,۶۵۹,۸۹۲	۶۵۰	۱,۰۷۸,۹۲۹,۸۰۰	(۱۲۱,۸۲۶,۲۱۴)	۹۵۷,۰۸۳,۵۸۶	۱۲۴,۵۲۷,۲۱۹
پتروشیمی قناران	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پاما	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۶۵۳,۲۶۵	۱,۰۰۰	۶۵۳,۲۶۵,۰۰۰	(۶۸,۸۲۹,۰۰۷)	۵۸۴,۴۳۶,۱۹۲	۹۰,۶۵۰,۹۷۶
گروه دارویی سبحان	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۵۷,۵۵۱,۷۵۰	(۱۷,۲۶۲,۱۰۵)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۷۲۶,۷۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۸۶۶,۰۴۰)	۵۳۶,۱۳۳,۹۶۰	۳۶۰,۷۰۵,۸۸۲
فولاد خورستان	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۸۵,۰۰۳)	۱۷۹,۷۱۴,۹۹۷	۲۰,۹۱۲,۵۲۹
کاسپین	۱۳۹۷/۰۲/۰۶	۲۲۵,۱۸۸	۶۰۰	۱۲۷,۱۱۲,۸۰۰	(۱۶,۲۸۵,۶۶۲)	۱۱۰,۸۲۷,۱۳۸	-
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷/۰۲/۱۷	۱۳۵,۰۰۰	۳,۸۰۰	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۵۵۲,۱۷۲)	۴۴۲,۴۴۵,۸۲۶	-
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۶/۰۲/۲۸	۲۰۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
لجنات پاک	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱,۶۲۵,۷۷۷	۳	۴,۷۷۷,۲۲۱	(۶۸۶,۰۸۶)	۴,۱۹۱,۱۳۵	۲,۸۱۱,۱۹۱
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۶۰,۲۵۰	۷,۴۰۰	۴۴۵,۸۵۰,۰۰۰	-	۴۴۵,۸۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۴۱۲,۱۶۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۲۳۶,۲۲۷	۲۶۵	۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵	-	۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵	۲۱۶,۲۲۲,۲۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۰۱/۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۲۸۹,۶۶۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۳۱۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
نوسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۱۴۵,۶۲۶	۱,۲۲۰	۱۷۹,۱۱۹,۹۸۰	(۲۲,۸۲۲,۷۲۴)	۱۵۲,۲۹۷,۲۵۶	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۵۱۲,۶۶۲
داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	۵۲,۲۹۷	۲,۴۰۰	۱۲۷,۹۱۲,۸۰۰	(۱۴,۵۲۲,۱۰۰)	۱۱۳,۳۹۰,۷۰۰	۱۱۳,۱۲۰,۲۲۴
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	۱,۲۹۱,۷۵۲	۱۴۵	۲۱۶,۳۰۴,۱۸۵	(۲۹,۶۵۸,۷۲۰)	۱۸۶,۶۴۵,۴۶۵	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۵۲,۰۰۷)	۴۳,۴۴۶,۹۹۲	-
پتروشیمی مبین	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱,۳۲۲,۱۵۵	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۱۰۱,۱۲۷
معنی کیمیای زنگنه گستران	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۱۲۶,۰۰۰	۶۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۱۹,۸۱۱)	۷۴۵,۴۸۰,۱۸۹	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۳۹۶/۰۱/۲۶	۶۵۵,۰۰۰	۲۶۵	۳۳۰,۰۷۵,۰۰۰	-	۳۳۰,۰۷۵,۰۰۰	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۲۵۶,۸۷۴	۱,۳۵۰	۲۸۱,۷۷۹,۹۰۰	(۳۲,۱۸۲,۸۲۰)	۲۴۹,۵۹۷,۰۸۰	-
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۲۹۲,۶۸۷	۱,۳۰۰	۳۲۰,۲۹۲,۱۰۰	-	۳۲۰,۲۹۲,۱۰۰	-
پتروشیمی بارس	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۵۵۲,۹۰۳)	۸۲۴,۴۴۷,۰۹۷	-
سود اصلاحی سرمایه گذاری گروه نوسعه ملی	-	-	-	۸۹۲,۶۲۲,۶۹۲	-	۸۹۲,۶۲۲,۶۹۲	-
سود اصلاحی گروه دارویی سبحان	-	-	-	۱۰۱,۳۹۵,۱۱۰	-	۱۰۱,۳۹۵,۱۱۰	-
صندوق سب با درآمد ثابت امین یکم (امین یکم ۱)	-	-	-	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۴۲۲,۲۷۱
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۸,۲۱۹,۱۲۶
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۸۷,۹۳۵
ایران راقم	-	-	-	-	-	-	۲۹,۲۴۵,۲۸۲
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۲۱۴,۹۸۵
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	۸۵
سرمایه گذاری معنی اردکان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۱۵,۸۵۱
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۷۹۲,۹۳۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۳۵۲,۶۲۷,۱۱۹
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۹,۶۲۶,۳۵۱
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۲۹,۲۷۷,۹۲۸
لژیونگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۹۲,۴۰۳
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۷۲۵,۷۲۸
جمع	-	-	-	۱۶,۲۲۰,۹۲۱,۵۷۱	(۹۷۹,۹۵۰,۵۷۱)	۱۵,۲۵۰,۹۷۱,۰۰۰	۶,۲۱۰,۸۱۲,۴۲۲

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق با درآمد ثابت بورسی یا فرابورسی	۱۷-۱	-
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۲	۲۶۸,۲۲۲,۷۲۴
جمع	۲۶۸,۲۲۲,۷۲۴	۲۶۸,۲۲۲,۷۲۴

۱۷-۱- سود اوراق با درآمد ثابت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	۲۵,۰۷۸,۶۵۷
رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	۷۹,۵۰۲,۱۹۵
گنجهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	۳۱,۳۱۰,۰۵۱
شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	-	-	-	۲۵۹,۹۸۱,۱۶۹
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	۳۹۲,۴۴۹,۸۲۵
مخابرات ایران	-	-	-	-	۵۷۲,۵۴۱,۶۹۲
مراجعه بناگستر کرانه	-	-	-	-	۸۳,۲۱۲,۳۵۷
جمع	-	-	-	-	۱,۵۴۴,۰۷۶,۹۲۶

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک رفاه	۲۶۸,۲۲۷,۲۹۵	(۸۰۱۵)	۲۶۸,۲۱۹,۲۸۰	۲۰۹,۱۱۸,۲۸۵
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۳,۵۰۰	(۴۶)	۱۳,۴۵۴	۴۵,۲۴۳
جمع	۲۶۸,۲۴۰,۷۹۵	(۸۰۶۱)	۲۶۸,۲۳۲,۷۳۴	۲۰۹,۱۶۳,۵۲۸

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	تعدیل کارمزد کارگزار	جمع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۵,۰۰۱,۱۰۸	۲۶,۷۲۵	-	۷۳۱,۷۲۶	۷۳۱,۷۲۶	۷۳۱,۷۲۶
۱۱۷,۲۶۸,۵۹۱	-	-	۱۱۷,۲۶۸,۵۹۱	۱۱۷,۲۶۸,۵۹۱	۱۱۷,۲۶۸,۵۹۱
۸۲۲,۲۹۶,۲۴۴	-	-	۸۲۲,۲۹۶,۲۴۴	۸۲۲,۲۹۶,۲۴۴	۸۲۲,۲۹۶,۲۴۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	ضامن صندوق	متولی صندوق	حسابرس صندوق	جمع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۸,۹۳۹,۰۰۸	-	۴۹۲,۲۲۳,۲۹۸	۷۳,۲۶۰,۲۹۸	۱,۷۴۴,۴۲۲,۶۰۴	۹۳۸,۸۹۶,۷۹۳	۹۳۸,۸۹۶,۷۹۳
-	-	-	-	-	۷۴۶,۹۲۰,۰۹۲	۷۴۶,۹۲۰,۰۹۲
-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۴۱,۰۸۲	۳۰۰,۰۴۱,۰۸۲
-	-	-	-	-	۶۸,۳۷۸,۸۲۳	۶۸,۳۷۸,۸۲۳
-	-	-	-	-	۲,۰۵۴,۲۳۶,۷۹۰	۲,۰۵۴,۲۳۶,۷۹۰

۲۰- سایر هزینه ها

هزینه آونمان	کارمزد بانکی	هزینه تصفیه	سایر هزینه ها	جمع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۲,۹۰۱,۳۵۶	۳,۶۵۰,۰۰۰	۱۳۴,۲۴۶,۳۷۱	۱۵۰,۱۹۵	۴۱۰,۹۴۷,۹۲۲	۲۳۶,۰۹۴,۴۶۷	۲۳۶,۰۹۴,۴۶۷
-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۴,۸۶۸,۵۰۵	۴,۸۶۸,۵۰۵
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۲۴۱,۰۱۲,۹۷۲	۲۴۱,۰۱۲,۹۷۲

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۷۷۳,۰۱۷,۵۷۷	(۳۸۸,۳۶۸,۰۶۷)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۹	۹۹۰	۹۹	۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و اشخاص وابسته
۱	۱۰	۱	۱۰	ممتاز	موسس	بانک رفاه کارگران	یه وی

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده طلب(بدهی) - در پایان سال	مانده طلب(بدهی) در پایان سال	شرح معامله				
			تاریخ معامله	ارزش معامله	موضع معامله		
(۲۶۵۱,۴۵۴,۹۱۹)	(۴,۸۰۵,۳۹۲,۲۶۹)	طی سال مورد گزارش	۹۰,۱۴۵,۱۵۶,۵۵۵	خرید اوراق بهادار	مدیر، ضامن و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	
		طی سال مورد گزارش	۷۱,۰۵۸,۷۹۲,۸۸۶	فروش اوراق بهادار			
		طی سال مورد گزارش	۱,۱۷۸,۹۳۹,۰۸۲	کارمزد مدیریت			
(۱۴۰,۷۳۱,۶۱۶)	(۳۲۶,۳۸۹,۲۰۱)	طی سال مورد گزارش	۴۹۲,۲۲۳,۲۹۸	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت سپدگردان نوین نگر آسیا- سهامی خاص	
(۳۸,۹۹۶,۸۰۵)	(۷۷,۲۵۷,۱۰۳)	طی سال مورد گزارش	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه هدف همکاران	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که 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 نبوده است.

موسسه حسابرسی هدف همکاران
نیوست گزارش