



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۳۹۱

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) و (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۷	صورت‌های مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۱۵ دی ماه ۱۳۹۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر 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 موسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه در تاریخ ۱۵ دی ماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- دوره فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۵ پایان یافته و به رغم موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص ادامه فعالیت آن که طی نامه مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۴ ابلاغ گردیده تا تاریخ این گزارش اقدامات انجام شده جهت ثبت صندوق در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به نتیجه نرسیده است. ضمن اینکه از تاریخ خاتمه دوره فعالیت صندوق تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، صندوق براساس اساسنامه و امیدنامه قبلی به فعالیت خود ادامه داده و در ارتباط با برخی از هزینه‌ها از جمله هزینه حسابرسی و نرم‌افزار ذخیره در حسابها منظور نشده است. گزارش این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۶- سرفصل بدهی به ارکان صندوق به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۱ صورتهای مالی شامل مبلغ ۳۷۷/۷ میلیون ریال بدهی به متولی، حسابرس و ضامن صندوق می‌باشد که به رغم پرداخت بخش عمده‌ای از بدهی مزبور توسط مدیر صندوق (کارگزاری بانک رفاه) حسابهای مربوط تعدیل و اصلاح نشده است. ضمن اینکه برخی از هزینه‌های صندوق توسط مدیر تقبل و پرداخت شده لیکن صورتحساب مربوط به صندوق ارائه نشده و ثبتی نیز از این بابت در حسابها بعمل نیامده است. گزارش این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- بدلیل ضعف در سیستم حسابداری مورد استفاده مانده حسابهای دائمی سال قبل در سیستم مالی باز می‌باشد.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

- ۸- طبق ماده ۱۴۶ اساسنامه مبنی بر اظهارنظر حسابرس نسبت به صحت NAV صندوق، توجه مجمع عمومی صندوق را به آثار موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ این گزارش جلب می نماید.
- ۹- مفاد بند ۳-۲ امیدنامه صندوق در خصوص رعایت حد نصاب سرمایه گذاری ها بطور کامل رعایت نشده است.
- ۱۰- مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق در خصوص انتشار گزارش عملکرد و صورتهای مالی صندوق مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۱۵، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری رعایت نشده است. ضمن اینکه صورتهای مالی تایید شده توسط ارکان صندوق مربوط به دوره مالی مورد گزارش نیز در موعد مقرر به این موسسه ارائه نشده است.
- ۱۱- مفاد ماده ۱۹ و بند ۴ پیوست ۱ اساسنامه صندوق به ترتیب در خصوص عودت وجه ابطال واحدهای سرمایه گذاری حداکثر تا ۶ روز کاری و عودت تتمه وجوه واریزی اضافی سرمایه گذاران حداکثر تا دو روز کاری در ارتباط با ۳ مورد از سرمایه گذاریها، رعایت نشده است.

۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

نقی مزرعه فراجهانی Rahhi حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۲۲) (شماره عضویت: ۸۰۰۲۵۴)

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:

۴-۶

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹- ۲۷

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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

.....

قوانین

موسسه حسابرسی

(حسابداران رسمی)

ت: ۰۵۱۶

نماینده

مهدی الهی

کوروش جمشیدی

شخص حقوقی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

موسسه حسابرسی قواعد

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
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	۸۱۰.۹۲۳.۶۱۶	۷	حسابهای دریافتی
۱۹	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>۲۳.۰۵۴.۰۶۷.۷۳۵</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶۳۰.۶۹۶.۸۷۲	-	۱۰	جاری کارگزاران
۹۶۶.۹۹۹.۴۹۳	۱۰.۹۱۸.۰۳۰.۵۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۳.۳۴۷.۰۷۴	۲.۳۳۰.۹۱۶.۹۲۹	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۶۱۸.۰۵۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۱.۶۴۶.۰۴۳.۴۳۹</u>	<u>۳.۴۲۴.۳۳۸.۰۳۵</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۱.۹۷۹.۹۷۰.۲۲۲</u>	<u>۱۹.۶۳۹.۷۳۹.۷۰۰</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱.۳۳۴.۶۶۷	۲.۰۹۹.۴۳۶		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 :
(۲۵۰۱.۳۴۶.۷۳۹)	(۹۹۷.۱۶۶.۸۵۸)	۱.۳۲۵.۷۴۰.۹۹۲	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱.۳۸۵.۶۵۷.۰۲۳	۵۱۶.۳۲۸.۶۴۲	۱۷۷.۸۴۷.۱۹۸	۱۶	سود سهام
۳۰.۱۲۶.۳۷۳	۱۴.۲۹۷.۵۷۲	۶.۸۲۸.۹۷۱	۱۷	سود سپرده و گواهی بانکی
۵۲۲.۵۵۰.۷۰۸	۶۶۱.۸۵۵.۸۳۷	۵۶۳۷.۵۱۵.۳۳۹	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
<u>(۴۶۲.۹۱۲.۶۳۵)</u>	<u>۱۹۵.۳۱۵.۱۹۴</u>	<u>۷.۱۵۷.۹۵۲.۶۰۰</u>		جمع درآمدها
				هزینه‌ها :
(۳۵۱.۷۸۸.۵۲۷)	(۲۲۵.۲۱۱.۲۶۰)	(۲۰۹.۵۶۸.۱۴۸)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲۰.۰۸۸.۸۴۸)	(۳۲۳.۸۰۱.۳۶۹)	(۶.۱۶۲.۳۳۸)	۲۰	سایر هزینه‌ها
<u>(۵۷۱.۸۷۷.۳۷۵)</u>	<u>(۵۴۹.۰۱۲.۶۲۹)</u>	<u>(۲۱۵.۷۳۰.۵۸۶)</u>		جمع هزینه‌ها
<u>(۱.۰۳۴.۷۹۰.۰۱۰)</u>	<u>(۳۵۳.۶۹۷.۴۳۶)</u>	<u>۶.۹۴۲.۲۲۲.۰۱۴</u>		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

شش ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۴/۱۵		۱۳۹۰/۱۰/۱۵		۱۳۹۱/۱۰/۱۵		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۰.۲۳۰.۵۷۹.۴۲۸	۷۴۵۴	۱۰.۲۳۰.۵۷۹.۴۲۸	۷۴۵۴	۱۱.۹۷۹.۹۷۰.۲۲۲	۸.۹۷۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۸.۰۰۲.۳۶۲.۱۸۰	۷۰۶۵	۸.۰۰۲.۳۳۲.۳۳۳	۷۰۶۵	۱.۹۳۱.۵۳۸.۸۱۹	۱.۰۲۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۵.۳۳۸.۱۸۱.۳۷۶)	(۵۵۴۳)	(۳.۱۴۶.۳۱۸.۴۲۳)	(۴۷۶۷)	(۱.۲۲۲.۰۰۱.۳۵۵)	(۶۴۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
<u>(۱.۰۳۴.۷۹۰.۰۱۰)</u>		<u>(۳۵۳.۶۹۷.۴۳۶)</u>		۶.۹۴۲.۲۲۲.۰۱۴		سود (زیان) خالص دوره
<u>۱۱.۹۷۹.۹۷۰.۲۲۲</u>	<u>۸.۹۷۶</u>	<u>۱۳.۷۴۳.۷۹۵.۸۰۲</u>	<u>۹.۷۵۲</u>	<u>۱۹.۶۲۹.۷۲۹.۷۰۰</u>	<u>۹.۳۵۰</u>	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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 بازخرید آنها را قبل از سررسید 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 سپرده‌گذاری 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 بهاران - 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:

باتوجه به خاتمه دوره فعالیت صندوق که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۵ مدت آن به پایان رسیده، مدیریت صندوق اقدام به تمدید دوره فعالیت صندوق نموده که 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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

ضمن اینکه صندوق، در دوره فعالیت جدید به صندوق گنجینه رفاه تغییر نام داده و لازم به ذکر است که در لحظه تهیه نهایی این گزارش مستحضر شدیم که صندوق گنجینه رفاه درصدد تبدیل به صندوق در اندازه بزرگ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک 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 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 ۵۰۶.

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

ضمن اینکه صندوق، در دوره فعالیت جدید به صندوق گنجینه رفاه تغییر نام داده و لازم به ذکر است که در لحظه تهیه نهایی این گزارش مستحضر شدیم که صندوق گنجینه رفاه درصدد تبدیل به صندوق در اندازه بزرگ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک 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 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 ۶۰.

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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 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

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع 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 سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.



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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-۴- 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 دریافتی 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.

۲-۲-۴- 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 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 با 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 با ارئه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۸ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲
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.

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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره میانی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۶-۴- 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.



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			
درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۷۱.۶۶	۱,۵۴۷,۶۲۱,۹۸۲	۱,۳۶۶,۶۹۷,۱۵۸	ظرات اساسی	۷۲.۳۲	۷,۶۵۰,۸۰۷,۹۹۶	۶,۹۶۱,۶۱۶,۷۶۶	محصولات شیمیایی
۷۹.۳۹	۱,۳۷۹,۱۸۶,۶۲۱	۱,۵۰۳,۳۲۱,۱۸۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷۱۵.۸۷	۳,۶۵۹,۳۶۶,۰۵۸	۱,۸۳۵,۱۷۰,۳۹۳	سرمایه‌گذارها
۷۹.۱۹	۱,۳۵۲,۵۱۵,۵۱۱	۱,۵۳۱,۵۵۳,۳۳۸	انبوه‌سازی املاک و مستغلات	۷۹.۹۷	۲,۲۹۷,۶۳۵,۱۴۰	۲,۳۵۳,۱۳۳,۷۰۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۷۶.۹۳	۹۴۴,۸۲۲,۸۸۷	۹۰۳,۱۹۸,۳۲۲	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای	۷۱۷.۰۱	۳,۹۱۲,۰۷۲,۳۷۴	۳,۰۳۶,۸۲۶,۱۱۵	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۷۷.۸۵	۱,۰۶۹,۹۲۵,۸۷۸	۱,۰۷۶,۷۶۶,۰۶۲	استخراج کانه‌های فلزی	۷-	-	-	ظرات اساسی
۷۴.۷۹	۶۵۲,۵۱۷,۱۰۰	۷۵۷,۷۳۵,۶۸۷	بانکها و موسسات اعتباری	۷-	-	-	پیمانکاری صنعتی
۷۳.۸۶	۵۱۳,۷۸۲,۲۲۳	۶۸۶,۷۹۶,۶۲۸	استخراج نفت و گاز خام	۷-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۷۱.۸۵	۳۵۱,۹۲۷,۰۰۰	۳۵۷,۱۱۲,۹۷۰	فرابورس	۷-	-	-	محصولات شیمیایی
۷۰.۵۳	۷۲,۱۵۶,۳۹۲	۹۹,۵۴۴,۸۲۸	قندوشکر	۷۰.۶۹	۱۵۹,۰۱۶,۷۲۶	۱۳۵,۰۲۲,۵۰۱	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای
۷۹.۳۹	۱,۳۷۹,۳۵۷,۵۰۰	۱,۳۷۲,۷۹۳,۶۷۲	محصولات شیمیایی	۷-	-	-	قندوشکر
				۷۶.۸۷	۱,۵۸۳,۶۶۹,۰۴۰	۱,۷۳۳,۱۴۰,۶۰۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷۶۵.۱۲	۸,۸۷۳,۷۳۲,۰۹۲	۹,۳۵۲,۲۱۷,۵۸۵	جمع	۷۸۲.۷۳	۱۹,۰۷۲,۱۳۵,۳۳۶	۱۳,۹۴۴,۸۹۹,۷۶۱	جمع

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:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵					
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۲.۹۷۱.۳۳۵-۱۱	۰	۰	۰	۰		اوراق مشارکت فراپورسی
	۰	۰	۰	۰		هزینه تنزیل
	۰	۰	۰	۰		زین ناشی از تغییر قیمت اوراق
۲.۹۷۱.۳۳۵-۱۱	۰	۰	۰	۰		

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵			
تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	تفاوت مبلغ اسمی و تنزیل شده (ریال)	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده (ریال)
۸۱۵,۶۹۲,۶۲۴	۸۰۸,۹۰۰,۹۸۶	۹,۰۲۷,۶۳۴	۲۵	۸۱۷,۹۲۸,۶۱۰
۱,۲۱۳,۸۲۱	۲,۰۰۶,۳۸۲	۵,۷۷۲	۷	۲,۰۱۲,۱۵۶
۸۱۶,۹۰۶,۴۴۵	۸۱۰,۹۰۷,۳۶۸	۹,۰۳۳,۳۹۶		۸۱۹,۹۴۰,۷۶۶
۱۶,۲۳۶	۱۶,۲۳۶	-		-
۸۱۶,۹۲۲,۶۸۱	۸۱۰,۹۲۳,۶۰۴	۹,۰۳۳,۳۹۶		۸۱۹,۹۴۰,۷۶۶

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	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
	۲۰	۲۰	مخارج تأسیس
	(۱)	(۱)	بابت آيونمان نرم افزار صندوق
	۱۹	۱۹	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
	۰	۰	حساب جاری بانک پاسارگاد (۲-۷۷۰۶۶-۱۱-۳۰۷)
	۹۶۴,۰۱۹,۸۲۶	۲,۴۶۴,۶۸۹,۰۹۴	حساب پشتیبان پاسارگاد (۲-۷۷۰۶۶-۸۱۰-۳۰۷)
	۹۶۴,۰۱۹,۸۲۶	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:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
				شرکت کارگزاری
(۶۳۰۶۹۶۸۷۳)	۷۰۶۳۱۹۷۷۳	۳۲۹۸۰۶۳۳۲۰۸۴	۳۳۰۵۱۲۶۶۱۸۵۶	بانک رفاه
(۶۳۰۶۹۶۸۷۳)	۷۰۶۳۱۹۷۷۳	۳۲۹۸۰۶۳۳۲۰۸۴	۳۳۰۵۱۲۶۶۱۸۵۶	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۳۶۷.۷۱۳.۹۸۲	۴۵۴.۷۹۶.۷۰۲	مدیر
۸۹.۲۵۲.۴۷۲	۵۸.۳۳۵.۶۸۲	متولی
۲۰۲.۷۹۹.۶۰۸	۲۶۶.۳۵۰.۵۳۵	ضامن
۵۳.۱۷۸.۱۱۳	۵۳.۱۷۸.۱۱۳	حسابرس
۳۳.۵۱۹.۳۸۹	۳۸.۰۸۵.۹۹۱	تصفیه
۳.۴۰۰.۰۰۰	۳.۰۲۰.۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صنور / ابطال
۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹	۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹۶۶.۹۹۹.۴۹۳	۱.۰۹۱.۸۰۳.۰۵۲	جمع



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

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران :

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
ریال	ریال	
۰	۱.۹۷۶.۵۰۰.۰۰۰	بابت واحد های صادر شده
۱۳,۳۴۸,۷۳۰	۱.۵۱۴.۵۰۴	بابت واحدهای ابطال شده
(۱۶۵۶)	۳۵۲.۹۰۲.۴۲۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۳,۳۴۷,۰۷۴	۲.۳۳۰.۹۱۶.۹۲۹	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخائر

سایر حسابهای پرداختی شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۰	واریزی نامشخص
۰	۱.۶۱۸.۰۵۴	مالیات مکسوره تکلیفی
۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۶۱۸.۰۵۴	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	
۱۰.۶۴۵.۳۰۲.۳۳۲	۷.۹۷۶	۱۲.۳۳۴.۴۶۵.۸۰۲	۸.۷۵۲	۱۷.۵۳۰.۳۹۳.۷۰۰	۸.۳۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱.۳۳۴.۶۶۷.۰۰۰	۱.۰۰۰	۱.۴۰۹.۳۳۰.۰۰۰	۱.۰۰۰	۲.۰۹۹.۴۳۶.۰۰۰	۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۱.۹۷۹.۹۷۰.۳۳۲	۸.۹۷۶	۱۳.۷۴۳.۷۹۵.۸۰۲	۹.۷۵۲	۱۹.۶۲۹.۷۲۹.۷۰۰	۹.۳۵۰	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت مالی همراه صورت های 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 :

۱۳۹۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
(۲۶۴۶,۳۸۱,۷۷۶)	(۱,۱۸۹,۳۷۰,۳۹۷)	۱,۳۴۶,۵۵۵,۱۲۴	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۳,۵۵۱,۶۰۲	۱۷۸,۹۳۸,۰۶۹	(۱۴۷,۹۹۸,۹۵۵)	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۴,۵۸۳,۲۳۵	۱۳,۱۵۵,۴۷۰	(۱۲,۸۴۵,۱۶۷)	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۲۵۰,۱,۳۴۶,۷۳۹)	(۹۹۷,۱۶۶,۵۵۱)	۱,۳۳۵,۳۴۰,۹۹۲	

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشتری رکاب

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۰۱/۱۵		۱۳۹۱/۰۱/۱۵		۱۳۹۱/۰۱/۱۵		۱۳۹۱/۰۱/۱۵		۱۳۹۱/۰۱/۱۵	
سود و زیان فروش سهم	سود و زیان فروش سهم	سود و زیان فروش سهم	مطالب	کلیدز	ارزش نظری	بهای فروش	تعداد	نام سهم	تیم سهم
۱۷,۵۹۹,۱۶۶-	۲,۷۵۸,۷۰۲-	۲,۲۱۹,۹۰۰-	۲,۱۵۸,۳۹۵	۲,۲۸۲,۵۱۵	۲,۲۵۱,۸۳۶,۴۰۰	۲,۲۳۹,۸۸۸,۸۸۰	۱۷۷,۰۰۰	ایران براسکو	۱
۶۸,۳۷۱,۵۱۱-	۲,۴۴۶,۳۳۷-	۱,۷۹۱,۹۳۳	۱,۳۵۶,۰۰۰	۱,۴۳۴,۳۵۸	۴,۴۰۷,۷۷۱,۱۷۷	۴,۴۳۷,۲۵۲,۷۴۷	۱۵۰,۰۰۰	ایران خودرو	۲
-	-	۱۳۶,۱۴۱,۴۱۳-	۲,۰۰۰,۵۰۰	۲,۱۶۹,۴۲۹	۵۴۲,۰۳۱,۴۸۴	۴۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین	۳
-	-	۷,۴۳۹,۰۷۱-	۲,۳۸۹,۱۵۰	۲,۴۳۲,۰۳۱	۱,۲۳۶,۸۹۹,۸۰۰	۱,۲۳۴,۱۷۳,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بانک کار آفرین	۴
-	۲۲,۴۵۴,۸۳۶	۲۴,۴۵۳,۸۳۶-	۷۱۴,۱۶۴	۸۰۸,۴۸۳	۲,۹۵۲,۰۷۳,۵۸۳	۲,۸۹۰,۱۹۲,۴۰۱	۱۲۳,۳۳۰	بانک ملت	۵
-	-	۱۲,۱۳۸,۷۸۹-	۲۳۵,۷۱۰	۲۴۴,۶۰۰	۷۶,۶۰۰,۴۷۹	۷۵,۱۴۲,۰۰۰	۵۷,۷۵۰	بیمه ملت	۶
-	-	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۸۰,۷۳۵	۲۸,۱۱۴,۹۰۳	۱۱,۲۳۸,۵۵۶,۱۷۷	۱۲,۸۷۶,۱۴۶,۲۴۹	۵,۰۵۹,۴۸۰	پالایش نفت	۷
-	-	۱۷,۹۷۹,۳۰۱	۲,۷۵۲,۱۷۵	۲,۹۷۰,۸۵۹	۷۲۴,۹۳۱,۶۳۵	۷۵۰,۳۳۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	سندرجاس	۸
-	-	۱۲۸,۳۳۸,۸۳۱	۹,۵۳۷,۰۳۸	۱۰,۰۰۰,۷۹۶,۰۰۰	۱,۷۵۷,۵۳۰,۳۸۷	۱,۹۰۰,۴۰۰,۵۷۳	۲۵۵,۰۰۰	پتروشیمی اراک	۹
-	۱۶,۵۸۱,۳۳۲	۱۱۱,۳۵۸,۵۰۳	۱۰,۹۸۶,۸۳۴	۱۱,۲۳۴,۰۷۰	۵,۰۳۳,۳۷۷,۰۹۳	۵,۱۹۶,۴۴۶,۵۰۰	۶۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۰
۲,۸۳۲,۷۱۵	۸,۸۸۶,۳۰۰-	۶,۷۳۹,۰۳۸	۹۰۳,۶۱۵	۹۰۴,۹۳۶	۱,۹۴۶,۵۸۱,۴۰۱	۱,۹۵۵,۲۰۷,۰۳۰	۷,۰۰۰	پتروشیمی چارک	۱۱
۱۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۳۳۵,۳۳۵-	۱,۲۱۹,۷۲۸	۱,۳۹۰,۴۷۰	۸۳,۰۵۴,۴۸۳	۸۱۱,۸۰۹,۸۰۹	۱۵,۷۷۳	توسعه صنایع	۱۲
-	-	۱۳۷,۱۰۹,۷۸۴-	۶,۳۵۰,۴۰۸	۷,۰۴۶,۹۹۷	۱,۴۵۵,۴۰۲,۴۳۱	۱,۳۳۱,۹۸۵,۰۴۳	۵۹۸,۹۷۳	توسعه صفات روی	۱۳
-	-	۷۲,۱۱۹,۳۷۳-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۲,۹۳۶	۱,۱۷۴,۳۳۵,۳۳۱	۱,۱۰۰,۴۱۹,۹۹۶	۱۳۸,۳۵۱	توسعه مواد اولیه	۱۴
-	-	۲۵,۵۳۴,۷۹۵-	۱,۱۶۹,۵۶۵	۱,۱۹۵,۶۶۰	۲۵۷,۱۱۲,۹۷۰	۲۳۲,۹۱۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع	۱۵
-	-	۲۲,۹۳۱,۰۳۰-	۱,۴۳۶,۳۳۷	۱,۴۳۴,۴۳۵	۳۹,۴۳۷,۶۵۳	۳۹,۴۳۷,۳۸۵	۳۱,۰۰۰	توسعه صنایع	۱۶
-	-	۱۵,۰۴۱,۰۷۷	۱,۹۳۴,۰۰۰	۲,۰۴۶,۱۶۹	۳۷۷,۷۷۸,۷۴۴	۳۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع	۱۷
۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۴,۸۳۳-	۱۱۷,۱۴۸,۸۳۳-	۲,۸۷۷,۸۵۲	۲,۰۴۴,۷۶۱	۲,۷۱۷,۳۹۵,۶۳۰	۲,۶۰۰,۴۴۹,۰۰۰	۳۷۱,۴۰۰	توسعه صنایع	۱۸
۲۳,۳۳۲,۵۱۷	۱۲,۱۵۴,۸۳۳-	۲۸۱,۰۵۲,۷۰۸-	۶,۱۷۴,۸۸۳	۶,۵۳۲,۰۳۳	۲,۴۱۹,۴۳۱,۵۳۹	۲,۱۵۱,۰۷۶,۷۳۳	۱۰۳,۶۱۹	خدمات انفورماتیک	۱۹
-	۴,۴۸۶,۱۶۳	۲۲,۱۱۲,۱۰۰-	۹۱۹,۳۳۷	۹۱۷,۳۸۳	۶۰۸,۳۹۵,۰۴۱	۵۵۷,۱۷۳,۹۳۶	۱۰۰,۰۰۰	داده پردازش ایران	۲۰
-	-	۱۷۸,۵۳۴,۸۳۶-	۲,۰۱۱,۶۵۷	۲,۱۱۲,۳۱۸	۵۷۶,۷۱۷,۳۸۶	۴۰۳,۳۳۶,۷۹۳	۳۰۰,۰۰۰	سامان گسترده‌صنایع	۲۱
۲,۰۳۶,۳۳۰	۲,۰۳۶,۳۳۰	۲,۰۳۶,۳۳۰	۲,۰۳۶,۳۳۰	۲,۰۳۶,۳۳۰	۲,۰۳۶,۳۳۰	۲,۰۳۶,۳۳۰	۲,۰۳۶,۳۳۰	سرمایه گذاری آریه	۲۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشتری رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۷۰۰۰۸۳۵۸۸	۲۹,۳۳۸,۱۰۸	۴,۱۴۱,۱۳۹	۴,۹۱۰,۳۱۲	۲,۳۱۹,۵۳۴,۳۹۴	۲,۳۵۸,۴۰۴,۴۳۳	۱۷۸,۰۰۰	سرمایه گذاری امداد	۲۲
۷۵۵۲۳۳۳۳۳	۲,۴۷۲,۳۹۴	۴۳۱,۳۵۰	۴۵۱,۳۹۴	۲,۱۱۳,۵۴۲,۳۳۷	۲,۱۱۹,۹۴۷,۰۸۷	۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بازبینی‌شده کشورهای	۲۴
۱۴۸۸۲۰۰۰	۱۵۱,۸۴۲,۷۳۳	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۷,۸۰۰	۱,۵۳۷,۷۱۳,۰۸۰	۱,۴۲۴,۳۰۷,۱۴۹	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بانکی ملی ایران	۲۰
۱۷۷۷۸۵۵۲۰	۱,۳۸۴,۸۰۷	۲,۰۷۲,۰۰۰	۲,۳۵۰,۱۳۱	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۷۹۳,۱۸۰,۷۳۵	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بین‌بینی	۲۱
۲۳۳۳۳۳۳۳	۷۹,۸۵۷,۳۴۰	۱۱,۴۸۱,۳۱۷	۱۲,۱۴۷,۵۵۴	۲,۱۳۲,۱۱۴,۲۵۷	۲,۳۳۵,۳۰۰,۷۳۸	۱۴۱,۱۷۸	سرمایه گذاری توسعه مغان و فلزات	۲۷
۲۳۳۳۳۳۳۳	۱۵۲,۰۳۲,۳۱۲	۱۲,۴۵۲,۳۵۸	۱۲,۱۹۵,۳۵۰	۲,۲۴۴,۳۰۰,۹۴۹	۲,۵۲۳,۹۸۱,۸۷۰	۹۰۲,۳۳۸	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۸
۲۳۳۳۳۳۳۳	۲۵,۱۴۹,۵۸۱	۱,۳۳۲,۳۱۲	۱,۷۳۰,۱۰۳	۲,۷۰۹,۹۰۲,۳۳۵	۲,۳۸۸,۱۷۷,۴۹۹	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایر	۲۹
۹۰۰۸۱۰۳۳۰	۱۴,۷۷۹,۸۳۰	۸,۵۳۳,۵۰۰	۹,۰۴۷,۹۳۳	۲,۹۳۲,۹۴,۱۷۹	۲,۹۳۵,۸۹۹,۳۹۱	۱,۱۳۸,۵۳۳	سرمایه گذاری سبه	۲۰
۱۴۲۵۰۱۱۳	۱۲,۰۷۸,۴۹۴	۲,۳۹۵,۳۰۰	۲,۹۱۷,۹۳۸	۹۱۸,۳۳۳,۷۳۳	۹۱۳,۸۰۱,۳۳۸	۲۵۰,۳۳۳	سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲۱
۲۳۳۳۳۳۳۳	۲۹۷,۸۵۳,۳۳۵	۲۱,۳۳۳,۳۳۸	۲۳,۵۷۹,۰۵۸	۱۰,۴۰۱,۴۵۲,۸۰۴	۱۰,۸۴۳,۳۱۱,۵۳۵	۹۴۵,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر مسکن	۲۲
۲۳۳۳۳۳۳۳	۱۲,۵۱۷,۴۳۰	۲,۳۷۵,۱۰۴	۲,۷۵۵,۹۵۴	۲,۱۴۲,۱۷۲,۹۷۱	۲,۵۸۸,۰۹۰,۳۰۹	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۲۳
۲۳۳۳۳۳۳۳	۲۳۵,۴۷۰,۹۷۸	۱۷,۹۹۲,۰۱۲	۱۹,۰۳۹,۷۷۸	۵,۳۹۹,۴۷۷,۲۸۱	۲,۰۷۱,۹۸۴,۰۵۵	۲۳۰,۰۰۰	سنگ آهن کل کشور	۲۴
۲۳۳۳۳۳۳۳	۵,۸۳۲,۱۳۹	۱,۴۵۲,۰۰۰	۱,۵۵۲,۴۴۸	۳۳۱,۱۳۰,۷۷۲	۳۳۹,۹۹۲,۳۴۹	۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان	۲۵
۱۷۷۰۴۳۳۳	۲,۱۱۹,۸۱۷	۱,۱۴۵,۰۰۰	۱,۳۱۱,۴۵۰	۲,۳۹۸,۹۷۵,۰۴۱	۲,۷۰۴,۴۵۱,۳۵۵	۵۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران	۲۶
۲۳۳۳۳۳۳۳	۱۰۲,۹۰۹,۳۳۳	۱۲,۳۹۰,۳۳۱	۱۲,۰۰۲,۰۸۷	۲,۵۳۳,۳۳۳,۰۳۷	۲,۳۹۱,۴۳۵,۷۳۸	۴۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۷
۱۴۰۳۳۳۳۳	۱,۴۸۲,۱۰۰	۱,۱۸۱,۳۴۴	۱,۳۳۰,۰۸۲	۳۷۵,۳۰۲,۰۳۹	۳۷۹,۱۴۳,۸۵۱	۸۲,۱۴۳	صنایع سیمان غرب	۲۸
۲۳۳۳۳۳۳۳	۱,۳۴۳,۸۸۳	۱,۱۳۷,۳۴۴	۱,۱۹۲,۹۱۹	۳۷۵,۴۰۸,۰۴۳	۳۳۱,۳۳۴,۳۳۳	۱۰۰,۰۰۰	صنایع فولاد مبارز ایران	۲۹
۲۳۳۳۳۳۳۳	۹۷,۷۷۲,۴۳۳	۴,۳۵۹,۸۱۷	۴,۱۱۲,۳۸۰	۷۳۵,۳۱۴,۷۳۰	۸۷۱,۹۳۳,۳۰۰	۲۵۴,۳۰۰	صنایع پارس جنوبی	۳۰
۱۵۲۳۳۳۳۳	۱۰۰,۳۸۱,۵۰۹	۲۵,۳۰۲,۸۸۳	۲۱,۳۳۴,۳۱۰	۵,۹۰۱,۸۵۹,۹۳۳	۲,۰۰۰,۵۳۸,۸۸۴	۷۰۴,۱۸۵	فولاد مبارز اصفهان	۳۱
۲۳۳۳۳۳۳۳	۲۱۱,۳۷۹,۳۱۸	۷,۴۵۵,۳۰۰	۷,۸۸۸,۰۳۴	۲,۳۴۵,۳۰۷,۸۹۷	۲,۴۷۵,۳۳۰,۷۳۹	۹۵,۰۰۰	فولاد خوزستان	۳۲
۱۷۴۲۳۳۳۳	۱۳۷,۸۳۰,۳۵۵	۱۳,۵۱۵,۸۰۰	۱۴,۳۰۰,۱۵۵	۱۴,۳۰۰,۱۵۵	۷,۳۳۴,۰۳۸,۷۸۹	۷۸۲,۳۳۵	فولاد مبارز اصفهان	۳۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ اردیبه‌ماه ۱۳۹۱

۱,۷۷۷,۶۸۶	۱۸,۵۱۳,۳۹۳-	۴۰,۹۱۱۳	۴۳۳,۸۱۳	۹۹,۵۴۴,۸۴۸	۸۱,۸۱۳,۱۰۰	۴,۳۰۰	۴۳	فقد پروندگی
۴۳۶,۷۷۰۳	۵۸,۳۹۸,۴۹۱	۱۳,۳۰۷,۱۹۵	۱۷,۳۸۸,۴۴۷	۳,۳۷۵,۳۸۴,۴۳۱	۳,۴۳۷,۳۸۸,۵۵۴	۱,۱۲۴,۰۵۸	۴۵	کارخانه چینی ایران کاشی و سرامیک سینا
	۱,۷۷۷,۰۳۷	۷۳۳,۳۵۱	۸۰۷,۵۱۶	۵۸۵,۱۰۱,۵۵۷	۵۸۸,۴۳۹,۳۱۱	۵۰,۰۰۰	۴۶	
	۹۷,۷۳۹,۳۹۶	۳,۳۳۷,۳۷۰	۳۱,۸۳۴,۳۳۴	۵,۵۱۷,۳۸۱,۳۰۹	۵,۳۵۷,۵۳۳,۵۰۹	۵۹۷,۸۳۱	۴۷	کالسیمن
	۳۸,۳۵۳,۹۸۳-	۱,۸۶۰,۵۴۹	۱,۹۳۸,۴۳۳	۱,۱۳۱,۳۳۳,۵۹۷	۱,۱۳۱,۷۹۸,۳۳۷	۳۰,۰۰۰	۴۸	کتور سازه ایران گسترش نفت و گاز پارسین
	۵۳,۱۸۸,۵۵۳-	۱۱,۳۱۵,۵۹۱	۱۱,۹۷۱,۸۹۳	۳,۵۹۱,۳۷۸,۳۳۷	۳,۵۳۷,۳۳۷,۳۹۸	۳۰۴,۰۰۰	۴۹	لامب پارس شهاب
	۳۹,۳۴۴,۳۰۹	۳,۹۳۰,۴۴۱	۴,۱۷۸,۰۹۶	۸۴۷,۵۳۴,۳۴۳	۷۸۶,۰۴۸,۷۷۰	۳۵۳,۰۰۰	۵۰	لژیونگ صنعت و معدن مادر تخصصی توسعه
	۴۳,۱۴۴,۳۷۸	۹۳۸,۵۰۰	۹۹۳,۹۳۳	۱۳۹,۳۳۴,۱۹۰	۱۸۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۱	معدن و صنایع معدنی خاور میانه
	۳,۵۱۰۰۰	۳,۵۰۶,۹۰۰	۳,۵۰۳,۰۰۰	۴۹۱,۳۴۱,۵۶۰	۵۰۱,۳۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۲	مارگازین
	۳۱,۶۵۷,۱۳۳	۱۴,۶۰۱,۴۰۵	۱۵,۴۴۸,۳۰۸	۳,۳۵۴,۸۵۷,۵۱۳	۳,۰۰۱,۴۷۹,۳۵۷	۷۸۵,۰۰۱	۵۳	معدنی و صنعتی چادر
	۱,۱۹۴,۳۱۱	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۱۳۰	۳,۹۱۰,۴۹۳,۴۸۵	۳,۹۱۴,۳۳۰,۸۱۶	۳۰,۰۰۰	۵۴	ملو
	۳۱۲,۳۳۸,۳۱۱-	۹,۴۳۳,۰۴۸	۹,۹۹۳,۳۸۷	۳,۹۱۱,۵۳۰,۰۰۰	۳,۳۱۸,۷۰۰,۰۰۷	۷۰۰,۰۰۰	۵۵	ملی سرب و روی ایران
	۱۰۷,۳۱۱,۰۴۵-	۴,۰۰۹,۴۴۱	۴,۳۴۱,۸۷۳	۱,۳۴۵,۷۵۳,۳۱۱	۱,۱۴۶,۳۹۳,۵۳۰	۱۹۵,۰۰۰	۵۶	نفت پارس توسعه و ساختمان توران
	۱۳۳,۳۳۷,۱۹۰۰۰	۴,۱۹۹,۱۳۸	۴,۴۵۸,۱۶۰	۳,۳۴۵,۴۱۷,۸۹۴	۳,۱۳۳,۴۰۷,۹۹۳	۳۳۳,۰۸۰	۵۷	
							۵۸	اس.پ
							۵۹	ارتباطات سراسر ایران
							۶۰	افزانت
							۶۱	ایران ارقام
							۶۲	پارسی فنی تکین کو
							۶۳	پامنا
							۶۴	بانک تجارت
							۶۵	بانک صادرات
							۶۶	بانک انصار
							۶۷	بانک پاسارگاد
							۶۸	بانک ملت



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

APPE 51%-	211,584,204-	.	.	.	.	.	بانک دی	79
211,331,651-	64,513,794-	.	.	.	.	.	بیمه پارسیان	70
P-325,139-	145,887,208-	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان	71
2-1,591,208-	596-70	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز	72
12,175,119-	17,849,674	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس	73
12,591,42		.	.	.	.	.	پتروشیمی فن آوران	74
0,594	0,594	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسیان	75
111-42,132-	42,412,276-	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسیان	76
172-02,174-	171,201,379-	.	.	.	.	.	تولید برس	77
P,329,358	2,370,104	.	.	.	.	.	حمل و نقل سن	78
1,494,634		.	.	.	.	.	المللی خلیج فارس	78
1-4,125,712-		.	.	.	.	.	تابد وانر	79
51-4,607-	7,332,371	.	.	.	.	.	دارو بخش	80
1-4,37,89,000-	1952-4,170-	.	.	.	.	.	دارو سازی اورهکان	81
133,194,207-	P,170-3,847-	.	.	.	.	.	رایان سانی	82
19,815-0-8-	129-7,837-	.	.	.	.	.	راهباد	83
P,294,471-	P,294,471	.	.	.	.	.	سانیا	84
A,178,373-	P,2-4,621--	.	.	.	.	.	سرامیک صنعتی اردکان	85
123,943,194-	4,817-371--	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پهن	86
594,533		.	.	.	.	.	سرمایه گذاری نوکا فولاد	87
594,533		.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت بیمه	88
79,373-58		.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن تهران	89
11,875,94-		.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ملی ایران	90
72-0-0-4-		.	.	.	.	.	سرمایه گذاری اعتباری ایران	91
2,311,24-	2,309,37-	.	.	.	.	.	سیمان دورود	92



صندوق سرمایه‌گذاری مشتری رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ بهمن ۱۳۹۱

۲۰.۸۱۳۳۰۰۰	۱۳.۷۷۱.۳۷۰	۱.۵۸۷.۰۵۵.۱۳۴	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۹۳	سیمان شاهروز
۲.۳۷۷.۲۷۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۹۴	شهر ساری و خانه ساری باغچه‌بیشه
۱۵۳.۵۱۳.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۹۵	صنایع آذر لب
۲۹.۳۷۵.۳۵۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۹۶	صنایع دریایی ایران
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۹۷	صفوی و کشاورزی صفوی خراسان
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۹۸	شبین خراسان
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۹۹	فرآورده های غذایی
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۰	وقتی‌بازار
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۱	فولادسازی ایران
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۲	فولاد خراسان
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۳	کفناصهان
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۴	کارخانه تولیدی
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۵	صفوی ثابت
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۶	خراسان
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۷	کفیت و صنعت پناکر
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۸	کارت اعتباری کیش
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۰۹	گروه بهمن
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۰	گروه صفوی را
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۱	گسترش سرمایه
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۲	کلاری ایران خودرو
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۳	لینیک ایرانیان
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۴	مافین سازی رای
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۵	مجموع پیروشمی
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۶	شیراز
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۷	مخابرات ایران
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۸	مدیریت پروژه های
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۱۹	نیوگامی ایران
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۲۰	مکان باقی
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۲۱	ملی سرب و روی
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۲۲	ایران
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۲۳	همکاران سیستم
۵۲.۲۷۷.۵۸۰	۵۲.۲۷۷.۵۸۱	۳۳۰.۸۱۳.۷۷۱	۳۸۰.۸۱۳.۷۷۱	۴.۳۰۸.۷۷۱.۱۳۴	۱۳۹.۹۱۳.۴۰۷.۳۱۹	۱۴۳.۱۹۳.۷۳۶.۳۷۶	۱۲۴	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۵-۲ سود (زیان) فروش حق تقدم سهام شرکت‌های بورسی بشرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۰۱/۱۵						
سود و زیان	سود و زیان	سود و زیان	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام						
۱۳۸,۰۰۰,۳۴۱	۱۴۴,۸۹۱,۰۷۸	.	.	.	.	.	.	ت - ایران ترانسفو
۱	.	.	.	.	.	.	.	ت - تجارت الکترونیک پارسبان
۲۶,۶۳۱,۰۴۱	.	.	.	.	.	.	.	ت - توسعه معدن روی ایران
(۷۵,۳۹۳,۷۶۳)	.	.	.	.	.	.	.	ت - رایان سلیبا
۳,۴۵۵,۹۳۹	.	.	.	.	.	.	.	ت - سرمایه‌گذاری معدن و فلزات
۲۷,۰۵۱,۰۵۳	۳۴,۰۵۶,۹۹۱	.	.	.	.	.	.	ت - سنگ آهن گل‌تپه
.	.	(۱۳۷,۹۹۸,۹۸۵)	۴,۶۶۳,۷۴۸	۴,۹۳۴,۳۶۰	۱۰,۷۱,۱۵۰,۶۷۱	۹۳۳,۷۴۹,۶۹۴	۱,۵۱۶,۶۶۶	ت - لیزریک صنعت و معدن
۱۳۰,۵۵۱,۶۰۳	۱۷۸,۹۴۸,۰۶۹	(۱۴۷,۹۹۸,۹۸۵)	۴,۶۶۳,۷۴۸	۴,۹۳۴,۳۶۰	۱۰,۷۱,۱۵۰,۶۷۱	۹۳۳,۷۴۹,۶۹۴		



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

۱۶- سود سهام

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	یادداشت	
(ریال)	(ریال)	(ریال)		
۱,۳۲۵,۰۰۹,۵۸۵	۴,۰۱۷,۰۴۵,۰۴	۱۴۰,۴۰۲,۱۰۰	۱۶-۱	سود سهام شرکتهای بورسی
۱۶۰,۶۴۷,۴۳۸	۱۱۴,۶۲۴,۱۳۸	۳۷,۴۴۵,۰۹۸		سود اوراق مشارکت
<u>۱,۴۸۵,۶۵۷,۰۲۳</u>	<u>۵۱۶,۳۲۸,۶۴۲</u>	<u>۱۷۷,۸۴۷,۱۹۸</u>		

۱۶-۱- سود شرکتهای بورسی بشروح زیر است

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	سال مالی	تاریخ تشکیل	سود سهام	سود سهام	سود سهام	نام شرکت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	جمع	جمع	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۷/۱۳۹۰	۳۱/۰۳/۱۳۹۰	-	-	-	سرمایه گذاری نوکافولاد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	۳۱/۰۳/۱۳۹۰	-	-	-	ایران خودرو
۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۴۹,۹۵۵	-	۲۷/۰۴/۱۳۹۰	۳۱/۰۳/۱۳۹۰	-	-	-	مینا
۶۳,۳۶۹,۵۴۰	-	-	۲۹/۱۰/۱۳۹۰	۳۱/۰۶/۱۳۹۰	-	-	-	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۳۳,۴۸۵,۵۸۰	-	-	۳۰/۱۱/۱۳۹۰	۳۰/۰۹/۱۳۹۰	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۵,۲۸۳,۴۵۰	-	-	۱۹/۱۱/۱۳۹۰	۳۱/۰۶/۱۳۹۰	-	-	-	ایران ارقام
۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	گروه بهمن
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	تولی پرس
۹,۶۳۹,۵۵۰	۹,۶۳۹,۵۵۰	-	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	پالایشگاه نفت تبریز
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	پالایشگاه نفت اسفهان
۱۵,۲۴۹,۹۹۹	۱۵,۲۴۹,۹۹۹	-	۲۲/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	سرمایه گذاری سایا
۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۲,۱۰۰	۲۹/۰۴/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	بانک ملت
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۴/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۴/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
-	-	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷/۰۴/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	توکاریل
۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	حفاری شمال
۴۲,۷۱۰,۳۲۰	-	-	۱۱/۰۳/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	مخابرات ایران
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵/۰۴/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	-	-	-	بیمه پارسیان
۲۵,۵۷۵,۰۰۰	۲۵,۵۷۵,۰۰۰	-	۲۱/۰۸/۱۳۹۰	۳۱/۰۶/۱۳۹۰	-	-	-	آس پ
۱۳,۶۰۵,۲۰۰	-	-	۲۸/۱۰/۱۳۹۰	۳۰/۰۹/۱۳۹۰	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۵۳,۶۰۰	-	-	۱۲/۰۲/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	فراوری مواد معدنی
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰/۰۳/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۱۰۷,۴۰۴,۷۰۰	-	-	۲۸/۰۳/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	شرکت خدمات انفورماتیک
۳۸,۶۸۸,۰۰۰	-	-	۳۱/۰۲/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	مجمع پتروشیمی شیراز
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰/۰۳/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰/۰۳/۱۳۹۱	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۴۸,۲۵۷,۹۴۶	-	-	۰۶/۰۳/۱۳۹۰	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
<u>۱,۳۲۵,۰۰۹,۵۸۵</u>	<u>۴,۰۱۷,۰۴۵,۰۴</u>	<u>۱۴۰,۴۰۲,۱۰۰</u>						جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر است

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۰۱/۱۵	۱۳۹۱/۰۱/۱۵
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۳۰.۱۲۶.۳۳۳	۱۴.۳۹۷.۵۷۳	۶.۸۴۸.۹۷۱
۳۰.۱۲۶.۳۳۳	۱۴.۳۹۷.۵۷۳	۶.۸۴۸.۹۷۱

سود سپرده بانک پاسارگاد

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۰۱/۱۵	۱۳۹۱/۰۱/۱۵	۱۳۹۱/۰۱/۱۵
(ریال)	(ریال)	(ریال)	یادداشت
۵۵۶.۰۹۳.۰۹۹	۶۷۹.۶۲۱.۱۹۸	۵۶۰.۶۷۰.۸۶۳	۱۸-۱
(۳۰.۰۳۷.۳۴۴)	(۳۵.۴۱۲.۷۱۸)		
(۳۲.۹۷۰.۹۳۶)	۱۶.۹۱۱.۸۷۷	۴۰.۸۰۷.۲۹۴	
(۲۹۶)	(۳۵۹)	(۲۰۱۷)	
(۳۴۲.۳۵۹)	(۱۴۸.۵۶۸)		
(۹.۷۷۹.۰۹۸)	۸۷۶.۴۳۳		
۳۶	۳۵	۱.۲	
۵۳۳.۵۵۰.۷۰۸	۶۶۱.۸۵۵.۸۳۷	۵۶۴۷.۵۱۵.۴۳۹	

سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام
 سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت حق تقدم
 توزیع سود سهام دریافتی
 سود بانکی
 توزیع اوراق یا درآمد ثابت
 سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
 سایر
 جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ دیماه ۱۳۹۱

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

۱۳۹۱/۰۲/۱۵

۱۳۹۱/۰۱/۱۵

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش نظری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
۸۲,۳۹۷,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
-۲۲,۵۲۱,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	۸۸۵,۲۴۶,۱۵۹	۱۹,۸۱۴,۲۵۰	۲۰,۹۳۳,۴۷۷	۳,۰۳۶,۸۲۶,۱۱۵	۳,۹۶۲,۸۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۵,۰۰۰	آلیرینگ صنعت و معدن
-	(۱۳۹,۷۷۱,۳۵۹)	۷,۹۹۹,۱۵۷	۸,۴۳۳,۱۸۰	۱,۷۲۳,۱۴۰,۴۰۳	۱,۵۹۹,۸۳۶,۳۰۸	۵۶۶,۹۱۴	لیبیت کالر
-	(۱۳,۴۹۴,۵۳۶)	۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۹۹۹,۲۴۰	۷۶۶,۷۱۵,۳۸۹	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۲,۵۰۲,۳۸۷,۷۷۶	۳۳,۸۶۱,۳۷۰	۳۵,۸۷۵,۳۲۹	۴,۱۹۹,۸۹۹,۴۶۰	۶,۷۷۲,۷۷۳,۹۳۵	۱۲۵,۵۴۵	صنایع شیمیایی ایران
-	۶۲,۴۳۸,۷۲۹	۲,۵۳۹,۲۱۸	۲,۳۸۶,۴۹۳	۴۴۰,۱۷۹,۱۷۸	۵۰۷,۸۴۳,۶۱۸	۱۰۶,۱۹۹	سرمایه گذاری غدیر
-	(۱۷,۴۲۷,۲۹۳)	۹,۰۶۸,۴۰۰	۹,۵۹۴,۳۱۷	۱,۸۱۲,۴۴۴,۵۲۴	۱,۸۱۳,۳۸۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰	سرمایه گذاری بار شیمیکی کلوری
-	۱,۸۴۴,۰۶۵,۷۱۵	۱۸,۴۸۶,۴۰۵	۱۹,۵۵۸,۶۱۷	۱,۸۳۵,۱۷۰,۲۹۳	۳,۳۹۷,۷۸۶,۰۸۰	۱,۳۶۷,۰۶۰	سرمایه گذاری تپه معدن
-	۲۳,۹۹۰,۲۳۵	۸۰۳,۳۴۰	۸۴۹,۹۳۴	۱۳۵,۰۲۴,۵۰۱	۱۲۰,۶۶۸,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	پالایش نفت پارس
-	-	-	-	-	-	-	پژوهشی پارس - پارس
-	۶,۶۶۴,۰۷۸	-	-	-	-	-	کلین سولار لوله فولاد صبا نور
-	-۱۴,۴۹۷,۳۷۹	-	-	-	-	-	توسعه معدن روی ایران
-	-۷۳,۴۶۴,۸۱۱	-	-	-	-	-	توسعه معدن روی ایران
-	-۵,۱۸۵,۹۶۵	-	-	-	-	-	توکال
-	-۱۶۳,۰۱۲,۴۲۵	-	-	-	-	-	حجازی شمل
-	-۲۲۴,۱۳۴,۵۵۹	-	-	-	-	-	خدمات انور مینک
-	-۱۵۸,۹۶۱,۰۹۵	-	-	-	-	-	سامان گستر اسفهان
-	۸۱,۱۲۳,۹۰۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات
-	۷۸۳,۰۲۴,۳۲۴	-	-	-	-	-	فولاد خورسگان



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ آذرماه ۱۳۹۱

سود و زیان تحقق یافته نگیناری	سود و زیان تحقق نیافته نگیناری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۲۷,۳۸۸,۰۰۶	-	-	-	-	-	-
-۱۲۰,۰۶۶,۸۳۲	-	-	-	-	-	-
-۴۹۹,۴۷۳,۴۸۶	۵,۱۳۷,۳۳۵,۳۳۶	۵۹,۳۵۲,۱۲۰	۱۰,۱۹۴,۵۶۴	۱۳,۹۳۴,۸۹۹,۷۶۱	۱۹,۶۱۷,۴۳۷,۹۳۱	-

نظم سهام
قصد سررسخت
نوبت‌های و ساختن تهران

(۴۷۹,۴۷۳,۴۸۶) - ۰,۱۲۷,۳۳۰,۴۷۶ = ۰,۶۰۶,۷۰۸,۹۱۲

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 :

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۲۵,۵۷۱,۶۴۲	۱۱۲,۷۵۴,۰۱۸	۱۱۵,۸۳۵,۴۸۴	کارمزد مدیر
۵۳,۹۳۵,۰۷۱	۲۷,۲۸۸,۵۵۵	۲۵,۶۱۵,۰۳۵	کارمزد متولی
۱۲۳,۸۳۱,۸۲۴	۶۱,۵۸۷,۲۸۳	۶۳,۵۵۰,۹۲۷	کارمزد ضامن
۲۸,۱۷۸,۱۱۳	۱۳,۳۰۱,۳۶۱	-	حق الزحمه حسابرس
۲۰,۳۷۱,۸۷۷	۱۰,۲۸۰,۰۴۳	۴,۵۶۶,۷۰۲	هزینه تصفیه
۴۵۱,۷۸۸,۵۲۷	۲۲۵,۳۱۱,۲۶۰	۲۰۹,۵۶۸,۱۴۸	جمع

۲۰- سایر هزینه ها:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷,۹۹۳,۷۰۸	۴,۰۱۸,۱۹۲	۰	هزینه تاسیس
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۱۱,۰۳۲	۰	هزینه آبونمان
۱۲,۱۱۷,۹۷۸	۰	۶,۱۶۲,۴۳۸	سایر هزینه ها
۰	۱۴۰,۶۲۴,۹۴۵	۰	
۰	۱۲۸,۷۴۷,۲۰۰	۰	
۱۲۰,۰۸۸,۸۴۸	۳۳۳,۸۰۱,۳۶۹	۶,۶۱۲,۴۳۸	



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

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی:

صندوق در تاریخ ترازنامه هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

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

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده (بدهی) / طلب	خرید سهام	فروش سهام	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۷۰.۶۳۱۹.۷۷۲	۳۳۰.۵۱۲۶۶۱.۸۵۶	۳۲۹.۸۰۶۳۴۲.۰۸۴	خرید و فروش سهام	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

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.

