

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۶ ماهه 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 ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷ و نتایج عملیات مندرج در صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

۶-۱- 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.

۶-۲- انتشار صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده با تاخیر در سامانه کدال موضوع بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۴ اساسنامه صندوق.

۶-۳- ارائه گزارش ۳ ماهه متولی در خصوص موارد عدم رعایت مقررات صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز پس از پایان دوره ۳ ماهه موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۶-۴- مفاد ماده ۶۲ اساسنامه در خصوص رعایت حدنصاب مجموع بدهی های صندوق در هر تاریخ حداکثر به میزان ۱۵ درصد از خالص ارزش روز دارایی های صندوق.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

۷- 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.

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

۹- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷ که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه 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.

۱۰- 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 موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران

۱۵ اسفند ماه ۱۳۹۷

مرجان سیفی

غلامحسین سمیعی

(۸۷۱۵۷۶)

(۸۰۰۳۹۸)



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

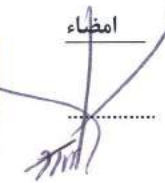
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷ 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:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۰	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 گنجینه رفاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	میثم کریمی	
متولی صندوق	شرکت سیدگردان نوین نگر آسیا	رامین خدابنده	

۱

سید گردان نوین نگر آسیا
شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۱۳۷,۷۴۷,۷۵۰,۸۰۳	۲۲۸,۷۹۰,۵۵۴,۷۴۳	۴ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۴۱,۶۲۱,۳۸۰	۱۴,۷۳۳,۵۱۶,۷۶۶	۵ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱,۶۷۲,۳۹۷,۸۰۹	.	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۵۶۶,۶۷۹,۹۵۸	۷,۰۳۲,۱۷۱,۵۲۷	۷ حسابهای دریافتنی
۲۵۹,۸۷۰,۲۸۹	۱۲۳,۹۹۳,۸۰۲	۸ سایر داراییها
۳۷۰,۹۱۸,۳۲۷	۵۱,۱۱۵,۱۳۰	۹ موجودی نقد
۱۵۵,۱۵۹,۲۳۸,۵۶۶	۲۵۰,۷۳۱,۳۵۱,۹۶۸	جمع داراییها
بدهی ها:		
۴,۸۰۵,۳۹۲,۲۶۹	۱۱,۱۹۱,۷۷۰,۸۶۳	۱۰ بدهی به کارگزاران
۸,۲۰۹,۶۲۹,۲۷۵	۸,۶۳۴,۷۲۱,۷۵۳	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۹۴۸,۹۲۷,۱۲۹	۶۷۵,۸۵۷,۸۸۰	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۳,۹۶۳,۹۴۸,۶۷۳	۲۰,۵۰۲,۳۵۰,۴۹۶	جمع بدهیها
۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۲۳۰,۲۲۹,۰۰۱,۴۷۲	۱۳ خالص داراییها
۴,۲۳۵,۱۳۹	۶,۹۷۴,۹۴۶	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

یادداشت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴ سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۵۰,۰۸۹,۶۵۶,۶۶۲	۳,۸۶۷,۱۴۱,۸۲۹
۱۵ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۸,۴۴۳,۱۴۲,۲۲۶	۲۱,۸۸۰,۸۰۲,۵۷۶
۱۶ درآمد سود سهام	۳,۸۷۶,۳۷۵,۸۸۲	۵۰,۱۳,۳۵۷,۷۹۱
۱۷ سود سپرده بانکی	۳۳۸,۳۸۲,۹۸۹	۹۲,۲۷۶,۳۶۹
۱۸ سایر درآمدها	۸,۰۶۱	۲۳,۱۷۰
جمع درآمدها	۹۲,۷۴۷,۴۶۵,۸۲۰	۳۰,۸۵۳,۶۰۱,۷۳۵
هزینه ها:		
۱۹ هزینه کارمزد از کان	(۱,۵۷۸,۸۶۷,۴۹۵)	(۷۷۷,۲۱۰,۰۶۸)
۲۰ سایر هزینه ها	(۲۶۴,۷۳۶,۸۷۰)	(۴۱۰,۹۴۷,۹۲۲)
جمع هزینه ها	(۱,۸۴۳,۶۰۴,۳۶۵)	(۹۷۷,۲۲۶,۷۱۵)
سود خالص	۹۰,۹۰۳,۸۶۱,۴۵۵	۲۹,۸۷۶,۳۷۵,۰۲۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴۱/۳٪	۲۷/۴۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره ^۲	۳۸/۸۱٪	۲۷/۰۱٪

درآمدها:
 سود حاصل از فروش اوراق بهادار
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 درآمد سود سهام
 سود سپرده بانکی
 سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
 هزینه کارمزد از کان
 سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری^۱
 بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره^۲

صورت گردش خالص داراییها

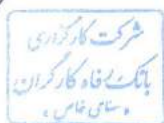
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲۱	۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵	۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵
	۲,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰
	(۲,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
	۹۰,۹۰۳,۸۶۱,۴۵۵	-	۳۸,۵۳۲,۳۳۸,۴۶۵
	(۱,۵۳۹,۱۴۹,۸۷۶)	-	(۳۸۸,۳۶۸,۰۶۷)
	۲۳۰,۲۲۹,۰۰۱,۴۷۲	۳۳,۴۹۰	۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال / دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال / دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره
 سود خالص سال / دوره
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال / دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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





صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه ابتدا بانام صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۳ تحت شماره ۱۰۷۸۱ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۰۸۰ 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دامن، 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 صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ و مجوز شماره ۱۲۲/۲۵۷۱۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ تمدید گردید.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

www.refahfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی‌ماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری 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 فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

متولی صندوق، **سیدگردان 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 سرمایه‌گذاری 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 ستول - بالاتر از نیایش - خیابان دوم شرقی - شماره ۱ - طبقه دوم.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۳-۲- 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.

۳-۲-۱- 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.

۳-۲-۲- 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.

۳-۲-۳- 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۳-۳-۲- 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۴-۳- 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 ۲-۳-۳ 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

۵-۳- 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.

۶-۳- 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.

۷-۳- 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۴- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۰۴/۳۱			۱۳۹۷/۱۰/۳۰		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۸.۴۷	۱۳,۱۳۸,۹۱۰,۱۱۹	۸,۲۰۶,۸۶۸,۶۴۵	۲.۲۰	۵,۵۱۴,۸۲۲,۲۶۴	۲,۱۹۹,۸۵۸,۱۷۴
۴.۷۹	۷,۴۳۴,۰۸۲,۹۳۹	۶,۴۱۸,۴۴۳,۲۸۲	۴.۰۲	۱۰,۰۶۹,۸۲۵,۵۸۳	۹,۷۲۲,۳۵۲,۰۴۶
۲۰.۰۲	۳۱,۰۶۴,۱۶۹,۴۱۵	۲۱,۸۱۲,۶۴۷,۹۷۴	۸.۳۹	۲۱,۰۴۵,۲۹۷,۵۸۷	۱۲,۹۷۶,۳۸۹,۳۵۹
۴.۳۷	۶,۷۸۲,۵۷۱,۳۵۷	۷,۴۴۸,۷۷۰,۹۹۴	۲.۸۵	۷,۱۵۷,۸۶۹,۲۸۶	۵,۲۵۲,۹۵۴,۹۰۳
۰.۰۰	۴۶,۱۱۳	۶۶,۴۴۳	۰.۰۰	۴۶,۲۹۹	۶۶,۴۴۳
۲.۲۵	۳,۴۸۵,۵۲۹,۳۴۳	۳,۵۳۳,۲۸۴,۱۸۶	۲.۱۰	۵,۲۵۹,۹۶۳,۶۸۷	۴,۳۲۵,۸۵۷,۸۶۷
۳.۷۴	۵,۸۰۳,۷۹۸,۷۲۲	۴,۵۷۸,۲۱۷,۲۸۶	۱.۱۸	۲,۹۵۷,۱۲۷,۱۸۳	۱,۳۷۲,۶۴۸,۷۷۵
۶.۵۱	۱۰,۱۰۳,۵۵۲,۲۵۴	۱۲,۸۱۷,۹۵۴,۹۵۴	۱۴.۰۶	۳۵,۲۴۵,۲۳۲,۰۶۱	۳۱,۶۵۲,۴۳۹,۴۹۵
۹.۱۱	۱۴,۱۶۰,۵۲۹,۵۱۹	۱۲,۶۶۸,۶۸۳,۹۶۲	۱.۸۱	۴,۵۲۹,۸۵۹,۲۰۳	۴,۸۸۰,۲۵۷,۳۲۸
۱۸.۴۲	۲۸,۵۷۸,۲۵۰,۳۰۵	۲۶,۴۱۳,۰۶۸,۷۹۵	۷.۹۵	۱۹,۹۲۶,۹۹۷,۳۲۸	۱۵,۱۸۳,۴۷۱,۲۰۳
۰.۵۷	۸۸۴,۷۰۴,۷۰۹	۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۲۴	۳.۰۷	۷,۶۸۸,۷۵۳,۹۸۹	۷,۷۹۱,۱۱۱,۹۹۹
۰.۰۸	۱۲۰,۴۲۶,۷۷۸	۱۳۱,۱۰۱,۰۶۵	۰.۰۶	۱۴۷,۶۶۶,۰۱۰	۱۳۱,۱۰۱,۰۶۵
۳.۱۹	۴,۹۴۷,۵۱۱,۳۶۱	۵,۵۴۴,۲۳۱,۰۱۲	۱.۷۸	۴,۴۵۸,۸۲۵,۹۹۱	۴,۰۸۸,۵۴۳,۲۳۶
۰.۹۳	۱,۴۳۹,۹۲۲,۵۲۵	۱,۸۷۵,۲۲۵,۰۴۵	۲.۰۵	۵,۱۲۹,۵۸۷,۲۹۵	۵,۸۴۵,۲۲۷,۴۶۹
۲.۸۲	۴,۳۶۹,۷۸۶,۳۳۵	۵,۳۵۹,۲۹۷,۸۸۶	۳.۱۸	۷,۹۶۲,۴۴۲,۸۶۹	۵,۱۷۲,۵۰۹,۹۲۱
۰.۰۰	.	.	۴.۴۹	۱۱,۳۶۶,۲۰۴,۲۴۸	۹,۴۰۳,۳۸۳,۶۴۲
۰.۰۰	.	.	۷.۸۶	۱۹,۷۰۷,۹۰۰,۲۶۹	۱۳,۱۱۱,۳۲۶,۳۶۰
۰.۰۰	.	.	۰.۶۲	۱,۵۵۶,۴۹۸,۳۷۵	۱,۵۳۷,۲۷۴,۵۶۱
۰.۰۰	.	.	۸.۲۲	۲۰,۶۱۹,۲۹۵,۹۶۱	۲۱,۱۹۱,۹۰۶,۰۵۳
۰.۰۰	.	.	۵.۵۱	۱۳,۸۰۹,۶۳۹,۹۰۳	۱۱,۱۸۷,۶۷۹,۴۹۹
۰.۰۰	.	.	۱.۴۲	۳,۵۶۹,۷۳۳,۶۰۵	۳,۴۰۸,۱۶۳,۴۵۸
۰.۰۰	.	.	۰.۱۱	۲۸۲,۸۸۴,۰۱۰	۲۱۶,۵۳۹,۰۹۵
۰.۰۰	.	.	۰.۱۹	۴۶۴,۵۲۳,۴۸۵	۴۷۵,۳۱۵,۷۰۹
۰.۰۰	.	.	۰.۵۴	۱,۳۵۶,۳۷۵,۷۳۵	۱,۱۸۱,۶۴۱,۴۱۰
۰.۰۰	.	.	۳.۷۵	۹,۴۰۴,۶۲۲,۱۸۴	۹,۰۶۷,۶۲۷,۳۷۵
۰.۰۰	.	.	۱.۷۳	۴,۳۴۶,۹۱۰,۷۱۳	۴,۳۳۶,۶۳۳,۴۷۱
۰.۰۰	.	.	۲.۱۲	۵,۳۱۱,۶۴۹,۶۲۰	۵,۴۲۴,۸۹۱,۰۴۴
۰.۶۵	۱,۰۰۵,۷۹۶,۹۲۵	۱,۰۱۹,۴۰۸,۱۳۹	۰.۰۰	.	.
۱.۷۲	۲,۶۶۴,۷۶۲,۷۵۰	۲,۰۴۱,۴۲۱,۲۴۰	۰.۰۰	.	.
۱.۱۴	۱,۷۶۳,۳۹۹,۴۳۴	۲,۶۳۱,۳۷۷,۶۶۳	۰.۰۰	.	.
۸۸.۷۸	۱۳۷,۷۴۷,۷۵۰,۸۰۳	۱۲۳,۵۸۷,۱۰۸,۱۹۵	۹۱.۲۵	۲۲۸,۷۹۰,۵۵۴,۷۴۳	۱۹۱,۱۳۸,۱۷۰,۹۶۰

صنعت
استخراج کانه های فلزی
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
فلزات اساسی
ماشین آلات و تجهیزات
ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری
شرکتهای چند رشته ای صنعتی
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
مواد و محصولات دارویی
محصولات شیمیایی
حمل و نقل و انبارداری
سرمایه گذاریها
مخابرات
انبوه سازی، املاک و مستغلات
خدمات فنی و مهندسی
لاستیک و پلاستیک
سایر محصولات کانی غیر فلزی
محصولات کاغذی
سیمان، آهک و گچ
باتکها و موسسات اعتباری
کاشی و سرامیک
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
زراعت و خدمات وابسته
سایر صنایع
رایانه و فعالیت های وابسته به آن
ماشین آلات و دستگاه های برقی
ساخت محصولات فلزی
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
خدمات ارزش افزوده
خودرو و ساخت قطعات
جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		نرخ سود سالانه - درصد	تاریخ سپرده گذاری	بانک رفاه کارگران - سپرده کوتاه مدت - ۱۸۲۶۱۷۵۰۶
درصد از کل داراییها	مبلغ - ریال	درصد از کل داراییها	مبلغ - ریال			
۱/۶۴	۲,۵۴۱,۶۲۱,۳۸۰	۵/۸۷	۱۴,۷۳۳,۵۱۶,۷۶۶	۱۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		نرخ سود	بهای تمام شده	سود دریافتی	ما به التفاوت ارزش روز و اسمی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	اوراق مشارکت فراپورسی : اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶ اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۶۱۲ سایر
درصد	ریال	درصد	ریال							
تا سررسید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع
تا سررسید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تا سررسید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		سود سهام دریافتنی	سود دریافتنی سپرده های بانکی	مابه التفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	مطالبات بابت تبدیل حق تقدم به سهام
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	تجزیل شده				
ریال	ریال	ریال	ریال	۶,۹۱۰,۱۷۴,۳۲۴	۱۲۲,۶۴۳,۰۱۹	۰	۰
۱۲,۳۰۶,۵۲۳,۸۶۰	۶,۸۹۳,۴۳۴,۰۳۸	(۱۶,۷۴۰,۱۸۶)	۱۲۲,۶۰۹,۴۲۹	۰	۰	۰	۰
۲۹,۲۶۰,۳۱۸	۰	(۳۳,۵۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۴,۷۶۸,۷۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶,۱۲۸,۰۶۰	۱۶,۱۲۸,۰۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲,۵۶۶,۶۷۹,۹۵۸	۷,۰۳۲,۱۷۱,۵۲۷	(۱۶,۷۷۳,۷۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰

۸- سایر دارایی ها

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		مخارج تاسیس	مخارج ترم افزار	جمع
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	اضافات طی دوره			
ریال	ریال	ریال	ریال	۰	۰	۰
۱۹	۰	(۱۹)	۰	۰	۰	۰
۲۵۹,۸۷۰,۲۷۰	۱۲۳,۹۹۳,۸۰۳	(۱۳۵,۸۷۶,۴۶۸)	۰	۰	۰	۰
۲۵۹,۸۷۰,۲۸۹	۱۲۳,۹۹۳,۸۰۳	(۱۳۵,۸۷۶,۴۸۷)	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۹۱۴,۴۱۳	۹۶۱,۲۱۵	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه داذمان - ۱۹۶۷۰۷۳۲۸
۳۲۰,۰۰۳,۹۱۵	۱۵۳,۹۱۵	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷
۳۷۰,۹۱۸,۳۲۷	۵۱,۱۱۵,۱۳۰	جمع

۱۰- بدهی به کارگزاران

۱۳۹۷/۱۰/۳۰				نام شرکت
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۱۹۱,۷۷۰,۸۶۳	۱۹۲,۵۹۹,۸۸۲,۷۰۱	۱۸۶,۲۱۳,۵۰۴,۱۰۷	۴,۸۰۵,۳۹۲,۲۶۹	کارگزاری بانک رفاه

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۸۸۳,۶۹۴,۵۳۸	۳,۷۷۱,۱۵۲,۲۷۸	مدیر صندوق
۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	ضامن صندوق
۳۲۶,۳۸۹,۲۰۱	۴۵۶,۵۵۶,۷۸۶	متولی صندوق
۷۷,۲۵۷,۱۰۳	۴۵,۵۸۵,۳۶۲	حسابرس صندوق
۴۴,۱۶۳,۴۰۰	۵۵,۷۰۳,۴۰۰	کارمزد پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۵۷۳,۴۰۱,۱۰۶	.	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸,۲۰۹,۶۲۹,۲۷۵	۸,۶۳۴,۷۲۱,۷۵۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۹۳	بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۵۸,۸۳۳,۰۰۹	بدهی به سرمایه گذاران بابت واحد های ابطال شده
۳۹۰,۰۵۱,۷۰۹	۵۰۹,۵۰۳,۹۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰۱,۱۷۶	۷,۴۱۵,۷۴۵	بدهی آبونمان نرم افزار
۲۳۸,۹۷۴,۲۴۴	.	واریزی نامشخص
۹۴۸,۹۲۷,۱۲۹	۶۷۵,۸۵۷,۸۸۰	جمع

۱۳- خالص داراییها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		
۱۳۶,۹۶۰,۱۵۱,۱۷۰	۳۲,۳۳۹	۲۲۳,۲۵۴,۰۵۵,۹۶۰	۳۲,۰۰۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۲۳۵,۱۳۸,۷۲۳	۱,۰۰۰	۶,۹۷۴,۹۴۵,۵۱۲	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۳۳,۳۳۹	۲۳۰,۲۲۹,۰۰۱,۴۷۲	۳۳,۰۰۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۱۴-۱	۲۸,۲۲۲,۰۵۵,۳۱۰	۸,۵۹۵,۲۰۷,۵۵۰
۱۴-۲	۱,۸۱۱,۵۱۵,۵۳۵	۱۹۱,۶۴۱,۳۱۶
۱۴-۳	۴۵۰,۸۵۸,۱۷	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵
	۵۰۰,۸۹,۶۵۶,۶۶۲	۹,۰۳۷,۲۰۱,۲۹۱

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ایران باستان پاور	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۲۰۰,۰۰۰	(۵۲۳,۵۰۰,۹۳۹)	(۲,۶۹۸,۹۴۶)	(۵۶۸,۲۰۰)	۴۱,۴۳۱,۹۱۵	۰	۰	۰
آسان پرداخت پرشین	۶۰,۰۰۰	۹۴۸,۹۲۲,۸۸۷	(۹۲۷,۷۷۲,۶۹۷)	(۴,۵۰۷,۳۸۴)	(۹۴۸,۹۲۳)	۱۵,۶۹۳,۸۸۳	۰	۰	۰
یاما	۱۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۷۷۸,۸۲۳	(۴۱۴,۱۲۲,۵۵۱)	(۴,۰۴۱,۲۰۰)	(۸۵۰,۷۷۹)	۴۱,۷۶۴,۳۰۳	۸۲,۷۶۴,۶۴۴	۸۲,۷۶۴,۶۴۴	۰
بانک تجارت	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۴,۶۳۴,۲۸۴)	(۴,۸۳۰,۷۴۶)	(۱,۰۱۶,۹۹۹)	۲۲۶,۵۱۷,۷۷۱	۰	۰	۰
بانک ملت	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۱,۹۵۶,۹۸۲	(۴,۵۲۲,۷۹۳,۶۴۲)	(۳,۸۰۲,۲۱۴)	(۵,۹۰۱,۹۵۷)	۱,۳۵۵,۲۲۷,۰۸۹	۰	۰	۰
بهمن دیزل	۳	۶,۶۰۰	(۶,۵۱۳)	(۳۱)	(۷)	۴۹	۳۲,۲۲۴,۰۹۸	۳۲,۲۲۴,۰۹۸	۰
پارس خودرو	۹۰۷,۵۶۴	۵۸۱,۶۵۹,۳۳۰	(۶۲۳,۵۶۴,۲۳۳)	(۲,۷۶۲,۸۸۲)	(۲,۹۰۸,۲۹۵)	(۵,۲۶۰,۵۹۰)	(۲۵۵,۲۵۸,۹۸۸)	(۲۵۵,۲۵۸,۹۸۸)	۰
پارس دارو	۲۷۰,۰۰۰	۳۵۰,۷۳۰,۰۰۰	(۳۲۰,۲۹۶,۲۵۵)	(۱,۶۶۵,۹۶۷)	(۳۵۰,۷۳۰)	۲۸,۴۱۷,۰۰۸	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۰۸۳,۳۸۷,۷۸۳	(۹,۲۴۸,۸۵۱,۳۳۷)	(۴۲,۱۴۶,۰۹۱)	(۹,۰۸۳,۳۹۱)	۴,۵۵۲,۳۰۷,۰۶۴	۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۷۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۸,۹۹۰,۰۹۵	(۶,۸۶۵,۶۲۳,۵۸۴)	(۳,۷۶۲,۷۰۰)	(۷,۹۲۸,۹۹۰)	۱,۰۱۸,۱۲۵,۸۲۳	۲۵,۰۱۴,۳۲۵	۲۵,۰۱۴,۳۲۵	۰
پالایش نفت تهران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۳,۵۸۹,۰۱۰	(۱,۷۳۴,۶۲۳,۲۷۶)	(۱,۱۲۲,۰۵۳)	(۲,۳۶۳,۵۹۰)	۶۱۵,۲۷۵,۹۹۱	۰	۰	۰
پالایش نفت شیراز	۱۱۲,۱۵۶	۳,۴۰۸,۲۶۰,۳۴۴	(۳,۶۵۵,۷۹۴,۹۱۷)	(۳,۴۰۸,۲۶۰)	(۳,۴۰۸,۲۶۰)	(۳۳۷,۱۲۱,۴۷۱)	۰	۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۱,۵۰۳,۴۱۸	(۳,۵۰۱,۷۴۴,۴۲۰)	(۱۵,۶۸۲,۱۴۴)	(۳,۳۰۱,۵۰۴)	۷۸۱,۴۴۵,۳۵۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۲۴۸,۴۳۸	۳,۷۰۳,۸۴۱,۹۳۳	(۳,۱۸۵,۲۰۹,۶۰۷)	(۱۷,۵۸۸,۳۸۸)	(۳,۷۰۳,۸۴۲)	۱,۴۹۶,۳۳۰,۹۸۶	۱۹,۶۰۳,۶۴۹	۱۹,۶۰۳,۶۴۹	۰
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۰۲۴,۹۲۰	(۱,۸۹۹,۱۴۸,۰۴۵)	(۹,۰۷۲,۶۱۹)	(۱,۹۱۰,۰۲۲)	۶۸,۸۹۴,۲۴۴	۰	۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۵,۰۰۰	۵,۸۲۴,۵۰۵,۴۴۱	(۳,۷۸۴,۷۵۹,۷۱۶)	(۲۷,۶۶۶,۳۹۷)	(۵,۸۲۴,۵۰۶)	۳,۰۲۲,۳۵۴,۸۲۳	۰	۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۱۶۰,۲۵۰	۹,۴۵۱,۴۹۵,۴۸۰	(۵,۸۱۲,۹۰۰,۶۶۳)	(۴۴,۸۹۴,۵۹۰)	(۹,۴۵۱,۵۰۰)	۳,۵۵۵,۵۸۸,۲۲۷	۷۵۵,۸۳۸,۸۶۰	۷۵۵,۸۳۸,۸۶۰	۰
پتروشیمی فجر	۱۱۸,۰۰۰	۹,۰۰۳,۴۶۵	(۶,۹۲۳,۰۲۶)	(۴۳۱,۷۸۸)	(۹,۰۰۳)	۲,۰۴۶,۹۱۹	۰	۰	۰
پتروشیمی فناوری	۸۵,۰۰۰	۵,۰۰۵,۰۵۷,۶۲۳	(۳,۹۸۶,۹۹۰,۶۶۳)	(۳,۷۷۴,۰۲۵)	(۵,۰۰۵,۰۵۸)	۹۸۹,۲۸۷,۸۷۷	(۶۷,۰۳۹,۴۹۱)	(۶۷,۰۳۹,۴۹۱)	۰
پتروشیمی مبین	۹۳۳,۸۵۵	۷,۸۲۱,۲۱۴,۱۰۲	(۴,۰۶۲,۲۴۶,۳۶۸)	(۳,۱۵۰,۷۷۰)	(۷,۸۲۱,۲۱۳)	۳,۷۱۳,۸۱۵,۷۵۱	۳۶۹,۲۹۳,۳۹۲	۳۶۹,۲۹۳,۳۹۲	۰
پخش البرز	۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۲۸,۸۵۰	(۱۲۳,۴۶۱,۲۹۹)	(۵۳۳,۶۰۸)	(۱۱۲,۱۲۹)	(۱۱۲,۹۷۷,۱۷۶)	۰	۰	۰
تراکتورسازی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۳,۵۱۹,۲۹۳	(۱,۸۷۲,۷۶۰,۷۹۷)	(۱۰,۸۸۹,۴۶۵)	(۵,۱۷۲,۵۱۸)	۴۰۳,۶۹۶,۵۱۳	۰	۰	۰
تولید و صادرات ریشمک	۱,۱۲۱,۲۲۵	۱۸,۷۴۹,۶۵۰,۳۰۹	(۹,۸۸۴,۳۹۶,۱۰۰)	(۸۱,۰۶۰,۸۲۰)	(۱۸,۷۴۹,۶۵۱)	۸,۷۲۰,۶۹۱,۳۱۰	۰	۰	۰
تولیدی چدن سازان	۵۶۷,۶۹۹	۲,۳۶۹,۰۹۷,۵۴۸	(۲,۳۶۹,۰۹۷,۵۴۸)	(۱,۱۲۳,۲۰۵)	(۲,۳۶۹,۰۹۸)	(۲,۳۶۹,۰۹۸)	۰	۰	۰
تولیدی و خدمات صنایع سوز توکا	۲۸۴,۷۳۳	۱,۷۳۹,۹۴۰,۵۵۹	(۱,۲۱۳,۱۹۳,۶۰۹)	(۸,۲۴۶,۷۱۸)	(۱,۷۳۹,۹۴۰)	۵۱۵,۹۴۴,۲۹۳	۰	۰	۰
داده گستر عصر نوین خاویز	۴۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۴,۶۶۲,۷۴۵)	(۱۰,۳۴۴,۱۲۵)	(۲,۱۷۳,۵۰۰)	(۵۰۳,۷۶۰,۳۷۰)	۰	۰	۰
داروسازی فارابی	۶۷,۰۰۰	۵۰,۸۵۶,۱۶۵	(۵۰,۸۵۶,۱۶۵)	(۲,۴۱۵,۶۶۹)	(۵۰,۸۵۶)	۵۰,۸۵۶,۱۶۳	۰	۰	۰
داروسازی کاسپین تامین	۵۳,۳۹۷	۵۶۰,۲۴۹,۷۶۰	(۶۰۲,۹۸۱,۲۷۲)	(۳,۶۶۱,۱۸۸)	(۲,۷۸۶,۳۰۲)	(۲۸,۱۷۹,۰۰۴)	(۶,۱۶۰,۳۷۲)	(۶,۱۶۰,۳۷۲)	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۱,۳۰۸,۶۸۴	(۱,۶۹۹,۹۵۹,۱۲۹)	(۸,۰۲۳,۷۱۶)	(۲,۰۲۴,۲۳۰)	۲۹۱,۶۰۹	۰	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۱۱۵,۷۴۳	(۳,۲۶۶,۲۶۶,۶۱۰)	(۲,۸۵۵,۲۹۱)	(۳۰۰,۰۰۵)	(۳۰۰,۰۰۵)	۰	۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۴۹۳,۶۴۱	(۹۵۵,۵۹۱,۲۵۳)	(۴,۱۸۲,۲۴۴)	(۴,۰۰۲,۴۶۹)	(۸۳,۶۸۲,۴۲۴)	(۲۶۲,۵۱۲,۸۸۰)	(۲۶۲,۵۱۲,۸۸۰)	۰
سرمایه گذاری صندوق بازتسنگی	۷۱۵,۰۰۰	۱۶۵,۱۶۵,۰۰۰	(۱۳۰,۵۷۲,۳۸۳)	(۷۸۴,۵۳۴)	(۱۶۵,۱۶۵)	۳۳,۶۴۱,۰۱۹	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر اهلدینگ	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۷۸,۱۶۰	(۱۲۲,۰۱۷,۸۱۵)	(۸۲۶,۸۷۲)	(۱۷۴,۰۷۸)	۵۰,۹۷۹,۳۸۵	۰	۰	۰
سیمان خورستان	۱۲۹,۸۳۹	۶۳۹,۷۳۶,۱۸۰	(۳۹۰,۷۴۸,۹۶۲)	(۳۰۲,۸۷۴)	(۶۳۹,۷۳۶)	۲۴۵,۳۰۹,۲۰۷	۰	۰	۰
سیمان داراب	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۴۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۹۶۰,۶۱۳)	(۱,۱۹۴,۱۵۰)	(۲۵۱,۴۰۰)	۱۴,۹۹۳,۸۳۷	۰	۰	۰
سیمان فارس نو	۱۴۵,۰۰۰	۸۲۰,۹۱۴,۴۲۶	(۸۲۷,۴۴۶,۶۳۳)	(۳,۸۹۹,۲۴۴)	(۸۲۰,۹۱۴)	(۲۱,۲۲۰,۴۶۵)	۰	۰	۰
سیمان هرمزگان	۶۶,۸۵۰	۵۲۶,۷۱۱,۱۵۰	(۵۶۱,۲۲۱,۳۴۳)	(۳,۵۰۱,۸۸۱)	(۵۲۶,۷۱۱)	(۳۷,۵۳۸,۸۰۵)	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی خراسان	۹۰,۵۸۱	۱,۰۴۱,۲۰۶,۵۰۸	(۶۵۹,۱۸۹,۳۹۱)	(۴,۹۴۵,۷۳۱)	(۱,۰۴۱,۲۰۶)	۳۷۶,۰۳۰,۱۸۰	۰	۰	۰
شیر پاستوریزه بگاه گلباگان	۶۶,۱۷۴	۸۳۰,۲۹۲,۶۰۸	(۶۲۰,۱۸۷,۳۰۴)	(۳,۹۴۳,۸۹۰)	(۸۳۰,۲۹۲)	۲۰۵,۳۳۱,۱۲۱	(۱۰,۵۵۹,۰۷۷۱)	(۱۰,۵۵۹,۰۷۷۱)	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۱۷,۰۵۲	۳,۱۹۷,۵۹۶,۴۹۱	(۲,۳۶۴,۶۷۶,۴۰۳)	(۱۵,۱۸۸,۵۸۰)	(۳,۱۹۷,۵۹۴)	۹۱۴,۵۳۳,۹۱۵	(۱,۵۷۲,۸۶۹)	(۱,۵۷۲,۸۶۹)	۰
صنایع خاک چینی ایران	۱۲۷,۱۱۷	۱,۷۱۷,۳۴۰,۸۳۳	(۱,۳۹۷,۶۰۵,۷۶۱)	(۸,۱۵۷,۳۶۷)	(۱,۷۱۷,۳۴۱)	۳۰۹,۸۶۰,۳۶۳	۰	۰	۰
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۵۷۹,۹۲۵)	(۴,۷۸۰,۸۷۵)	(۱,۰۰۰,۵۷۹)	(۹,۱۱۰,۳۰۰)	۰	۰	۰
صنعتی بهشهر	۹۱۰,۵۶۲	۲,۷۳۳,۳۶۷,۹۷۹	(۲,۰۵۰,۲۱۰,۸۹۲)	(۲,۹۴۵,۴۶۳)	(۲,۷۳۳,۳۶۷)	(۷,۱۲۱,۳۰۰)	۰	۰	۰
عمران و توسعه فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰۴۵,۰۰۰	(۲۰۵,۰۲۱,۸۹۲)	(۲,۹۴۵,۴۶۳)	(۱۹۹,۰۴۵)	۰	۰	۰	۰
فولاد خورستان	۵۲۳,۰۵۲	۴,۵۳۱,۰۱۲,۸۳۱	(۴,۱۲۶,۸۱۶,۵۹۸)	(۳,۱۵۲,۳۱۵)	(۴,۵۳۱,۰۱۳)	۳۷۸,۱۲۴,۸۹۵	۴۲,۴۸۴,۶۲۰	۴۲,۴۸۴,۶۲۰	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۱,۴۲۰,۶۸۰	(۱,۹۸۴,۵۶۰,۰۲۹)	(۳,۰۲۱,۷۴۹)	(۲,۷۴۱,۴۲۰)	۷۴۱,۰۷۴,۴۸۴	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۹۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۸,۶۲۳,۵۳۰	(۹,۶۶۰,۴۲۱,۵۰۱)	(۱۷,۲۴۱,۲۹۶)	(۹,۷۰۸,۶۲۳)	۲,۸۸۴,۸۴۴,۷۸۱	۱,۷۲۱,۲۸۳,۷۲۲	۱,۷۲۱,۲۸۳,۷۲۲	۰
کالسیمین	۲۷,۵۴۴	۲۴۲,۶۹۴,۸۴۰	(۲۶۱,۶۲۶,۰۳۶)	(۱,۶۲۷,۷۹۷)	(۲۴۲,۶۹۴)	۷۹۰,۹۸,۳۱۳	۰	۰	۰
کشت و صنعت شهداد تاب خراسان	۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۲۹,۶۰۰	(۹۴,۹۱۵,۴۵۹)	(۶۷۷,۰۱۶)	(۱۴۲,۵۲۹)	۲۶,۷۹۴,۵۹۵	۰	۰	۰
جمع	۱۳۲,۵۵۸,۱۲۹,۹۶۸	(۹۵,۰۶۷,۷۹۰,۹۰۷)	(۶۳۹,۶۵۱,۰۴۱)	(۱۸۳,۱۷۶,۷۳۳)	(۲۶,۷۹۴,۵۹۵)	۲۶,۷۹۴,۵۹۵	۲,۸۸۴,۸۴۴,۷۸۱	۲,۸۸۴,۸۴۴,۷۸۱	۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
						ریال	ریال			
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱۳۲,۵۵۸,۱۲۹,۹۶۸	(۹۵,۰۶۷,۷۹۰,۹۰۷)	(۶۲۹,۶۵۱,۰۴۱)	(۱۸۳,۱۷۶,۷۳۳)	۳۶,۶۷۷,۵۱۱,۲۸۷	۲,۹۸۷,۲۴۰,۰۷۲	۶,۸۴۹,۱۲۳,۲۴۰	(۱۱,۰۸۳,۵۰۹)	
کمیابین سازی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۶۳۵,۷۷۵	(۲۱۸,۰۵۳,۰۴۵)	(۱,۶۷۰,۳۶۸)	(۳۵۱,۶۳۶)	۱۳۱,۵۶۰,۸۲۶	-	-	-	
کویر تایر	۷۰۲,۵۹۱	۳,۳۶۴,۰۶۱,۲۳۹	(۲,۷۴۲,۶۰۴,۸۷۱)	(۱۵,۹۷۹,۲۸۰)	(۳,۳۶۴,۰۶۱)	۶۰۲,۱۱۳,۰۲۷	-	-	-	
گروه دارویی سبحان	۴۱۰,۰۶۹	۶۱۶,۳۹۹,۳۹۹	(۴۶۰,۰۵۰,۰۸۲)	(۲,۹۲۷,۴۲۱)	(۲,۹۳۷,۴۷۰)	(۴۹,۶۱۵,۵۷۶)	(۴۶,۴۴۳,۸۳۶)	۳۱,۲۲۹,۷۵۱	-	
گروه صنایع کاغذ پارس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۳۷۳,۹۱۲	(۱,۲۲۹,۸۱۹,۶۵۶)	(۶,۱۹۱,۰۲۹)	(۱,۳۰۳,۳۷۲)	۶۶,۰۵۹,۸۵۵	-	-	-	
گروه مینا (سهامی عام)	۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۳۰۰,۳۵۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۰۰)	۱۲۶,۰۸۹,۵۵۰	-	-	-	
گروه بهمن	۱,۴۱۳,۰۳۳	۱,۰۴۷,۰۰۲,۶۲۶	(۱,۱۲۹,۷۸۸,۶۶۸)	(۴,۹۷۳,۲۶۲)	(۵,۲۳۴,۹۰۷)	(۹۳,۰۰۴,۲۱۱)	-	-	-	
گروه صنعتی سپاهان	۷۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۷۰۰,۰۰۰	(۳۵۶,۴۸۰,۱۲۸)	(۱,۷۳۲,۳۲۶)	(۳۶۴,۷۰۱)	۵,۷۵۴,۸۴۵	-	-	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱۱,۸۱۷	۴۸۴,۳۲۲,۰۳۳	(۳۸۷,۲۲۵,۲۸۲)	(۲,۳۰۰,۲۶۸)	(۴۸۴,۳۲۱)	۱۹۴,۳۳۱,۷۸۲	-	-	-	
گلشن	۷۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۶۰۰,۰۰۰	(۳۶۵,۹۹۹,۶۲۸)	(۲,۶۶۲,۸۵۰)	(۵۶۰,۶۰۰)	۱۹۱,۴۴۶,۹۲۲	-	-	-	
لبنیات پاک	۳۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۱۰۷,۸۶۵	(۴۵۵,۷۲۴,۱۲۱)	(۲,۱۹۵,۰۱۱)	(۴۶۲,۱۰۷)	۳,۷۲۶,۶۲۶	-	-	-	
مازگلرین	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۵,۵۱۵,۸۷۵	(۳۹۶,۲۸۸,۳۶۷)	(۲,۱۶۳,۷۰۱)	(۴۵۵,۵۱۶)	۵۶۰,۸۰۳,۹۱۱	-	-	-	
مخابرات ایران	۷۰۰,۰۰۲	۱,۵۰۴,۷۵۷,۴۹۸	(۱,۲۹۹,۰۱۳,۶۷۲)	(۷,۱۴۷,۵۹۷)	(۱,۵۰۴,۷۵۷)	۱۱۷,۰۹۱,۴۷۲	-	-	-	
معدنی املج ایران	۳۳,۰۰۰	۷۲۷,۹۹۳,۷۰۰	(۷۰۴,۲۴۰,۰۰۶)	(۳,۴۵۷,۹۶۸)	(۷۲۷,۹۹۴)	۱۹,۰۶۷,۷۲۲	-	-	-	
معدنی کیمیای زنجان گستران	۶۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۰۰۰,۵۰۱	(۳۵۹,۱۶۳,۶۷۲)	(۲,۶۲۲,۰۰۳)	(۵۵۱,۹۹۹)	۱۸۹,۶۶۲,۸۲۵	-	-	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۵۸۹,۳۳۹	۱۱,۶۸۳,۶۳۰,۶۷۲	(۷,۰۱۶,۱۴۷,۷۱۱)	(۵۵,۴۹۷,۲۴۲)	(۱۱,۶۸۳,۶۳۲)	۴,۶۰۰,۳۰۲,۰۸۷	۲۶,۵۹۸,۴۵۸	۲۶,۵۹۸,۴۵۸	۲۶,۵۹۸,۴۵۸	
ملی سرب و روی ایران	۱۵۹,۲۴۸	۷۱۰,۹۶۶,۸۱۷	(۷۶۰,۲۴۹,۱۶۰)	(۳,۳۷۷,۰۹۰)	(۷۱۰,۹۶۶)	(۵۳,۳۷۰,۳۹۹)	۵,۵۹۲,۹۸۶	۵,۵۹۲,۹۸۶	۵,۵۹۲,۹۸۶	
ملی صنایع مس ایران	۲,۱۲۸,۸۵۷	۸,۷۴۹,۰۴۴,۴۵۰	(۵,۵۳۳,۷۶۳,۵۸۶)	(۴۱,۵۵۷,۱۵۲)	(۸,۷۴۹,۰۴۵)	۳,۱۶۲,۹۷۳,۸۶۷	۸۳,۲۴۰,۸۶۴	۸۳,۲۴۰,۸۶۴	۸۳,۲۴۰,۸۶۴	
نفت سپاهان	۲۲۰,۰۰۰	۵,۸۶۴,۶۲۲,۹۲۸	(۵,۱۴۱,۹۵۷,۴۴۸)	(۲۷,۸۵۷,۰۰۳)	(۵,۸۶۴,۶۲۳)	۶۸۸,۹۵۳,۸۵۵	-	-	-	
نیروکتر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۸,۹۰۵,۶۴۶	(۱,۶۷۱,۹۳۸,۱۰۱)	(۱۰,۶۳۴,۷۹۴)	(۲,۲۳۸,۹۰۶)	۵۵۲,۰۹۳,۸۴۵	-	-	-	
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۸,۶۹۸,۴۶۴	(۱,۳۸۳,۴۳۰,۸۵۰)	(۸,۱۳۳,۸۱۷)	(۱,۷۱۸,۶۹۹)	۳۲۵,۳۸۵,۰۹۸	-	-	-	
تعدیل کارمزد کارگزار	-	-	-	-	-	۶۳۴,۳۱۱,۷۰۴	-	-	-	
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ایران خوشرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نوسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرامیک های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد آبیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کنترل خوردگی تکین کو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
لیزینگ ایرانپان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مهر کامیارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع		۱۷۵,۵۹۸,۳۹۹,۲۷۸	(۱۲۶,۹۳۲,۸۳۷,۴۱۵)	(۸۳۴,۰۹۳,۲۸۳)	(۲۳۲,۷۲۶,۰۷۵)	۴۸,۲۳۳,۰۵۵,۳۱۰	۳,۴۳۱,۵۳۷,۳۳۷	۸,۵۹۵,۳۰۷,۵۵۰		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۴-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. پاما	۶۵۳,۲۶۵	۳,۶۲۲,۱۳۵,۰۳۳	(۱,۹۶۹,۱۵۰,۴۰۷)	(۱۷,۲۰۵,۰۸۶)	(۶,۵۷۴,۵۲۶)	۱,۶۲۹,۱۹۵,۰۱۴	-	-	-	-
ح. تولید مواد اولیه داروپخش	۳۹,۲۰۲	۲۸۳,۴۴۱,۸۰۱	(۲۸۷,۴۶۰,۴۷۴)	(۱,۳۴۶,۲۲۲)	(۱,۴۱۷,۰۷۶)	(۶,۷۸۱,۹۷۱)	-	-	-	-
ح. سرمایه گذاری مسکن الوند	۴۳۶,۶۶۶	۲۳۳,۱۲۲,۹۷۲	(۴۸۷,۷۵۵,۹۲۲)	(۱,۱۰۷,۳۳۵)	(۲۳۳,۱۲۴)	(۲۵۵,۹۷۳,۴۰۹)	-	-	-	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۱,۹۷۸	۱,۵۹۴,۵۳۸,۴۵۶	(۱,۱۳۶,۷۸۷,۱۱۹)	(۷,۵۷۳,۸۰۹)	(۱,۵۹۴,۴۸۶)	۴۴۸,۵۸۳,۰۴۲	-	-	-	-
ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۵۲۰,۵۴۲	۴۸۸,۹۹۷,۸۸۴	(۴۸۹,۶۹۳,۳۷۹)	(۲,۳۲۲,۶۶۴)	(۴۸۸,۹۸۲)	(۳,۵۰۷,۱۴۱)	-	-	-	-
ح. پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۶,۲۲۲,۲۲۶,۱۴۶	(۴,۳۷۰,۸۴۷,۳۰۱)	(۲۹,۵۵۵,۱۱۶)	(۱۰,۳۰۸,۱۹۴)	۱,۸۱۱,۵۱۵,۵۳۵	۱۸۵,۱۵۲,۰۶۷	۱۹۱,۶۴۱,۳۱۶	۱۸۵,۱۵۲,۰۶۷	۱۹۱,۶۴۱,۳۱۶	۱۹۱,۶۴۱,۳۱۶

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش	سود فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۶-۱۶-۹۸۱۰	۱,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۴,۰۰۰	(۷۰۰,۲۶۰,۹۴۲)	(۵۲۰,۵۵۲)	۱۷,۲۲۲,۵۰۶	-	-	-	-
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۶-۱۲-۹۷۰۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۲,۱۳۶,۶۸۹)	-	۲۷,۸۶۳,۳۱۱	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۱,۷۱۸,۰۰۴,۰۰۰	(۱,۶۷۲,۳۹۷,۶۳۱)	(۵۲۰,۵۵۲)	۴۵,۰۸۵,۸۱۷	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۱۵-۱	۳۸,۲۵۲,۴۱۵,۷۶۸	۲۱,۹۳۰,۸۵۲,۸۷۶	۱۴,۴۳۲,۰۲۷,۷۹۸
۱۵-۲	۱۹۰,۷۲۶,۲۵۸	(۵۰,۰۵۰,۳۰۰)	۹۸۰,۹۳۳,۹۰۲
۱۵-۳	-	-	۱۳۰,۹۲۵,۰۷۰
	۳۸,۴۴۳,۱۴۲,۳۲۶	۲۱,۸۸۰,۸۰۲,۵۷۶	۱۵,۴۳۶,۰۵۶,۲۰۷

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ایران ترانسکو	۱,۰۱۰,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۲۰۵,۴۱۷,۳۰۴)	(۴,۸۰۰,۱۱۳)	(۱,۰۱۰,۵۵۰)	(۲۰۰,۶۷۷,۶۶۷)	-	-
ایران پاساژ پروگرام	۴,۲۹۹,۹۶۶,۲۵۱	(۴,۱۷۲,۳۹۹,۳۲۳)	(۲۱,۳۷۴,۸۴۱)	(۲,۴۹۹,۳۶۶)	۳۰۱,۶۹۲,۳۰۱	-	-
آسان پرداخت پرشین	۹,۳۵۹,۵۶۱,۵۰۰	(۸,۹۶۸,۴۶۱,۴۰۷)	(۴۴,۲۵۷,۹۱۷)	(۹,۳۵۹,۵۶۲)	۳۳۷,۲۷۴,۶۱۴	-	-
بنفا	۵۰,۷۶۷,۷۵۹,۶۴۰	(۲,۳۹۱,۱۹۵,۱۲۵)	(۲۴,۱۱۴,۶۰۸)	(۵۰,۷۶۷,۷۶۰)	۲,۷۵۶,۳۷۲,۱۳۷	۱,۶۷۰,۳۲۲,۳۶۲	(۳۷۰,۳۵۹,۰۲۹)
بنک تجارت	۱۰,۸۲۷,۸۹۷,۳۶۸	(۸,۵۳۵,۵۳۳,۷۷۷)	(۵۱,۵۲۷,۵۱۲)	(۱۰,۸۲۷,۸۹۷)	۲,۴۴۹,۹۸۸,۰۶۲	-	-
بنک ملت	۱,۱۸۴,۸۸۴	(۲,۴۰۱,۵۹۷,۲۳۸)	(۲,۶۵۲,۱۴۵,۷۰۲)	(۳۰,۴۱۵,۵۹۷)	۳۷۱,۹۶۲,۴۴۲	-	-
پارس مینو	۷۲۳,۶۲۵	(۲,۰۳۸,۰۶۵,۸۱۰)	(۲,۰۳۸,۰۶۵,۸۱۴)	(۹,۶۸۰,۸۱۴)	(۲۰,۳۸۰,۰۶۶)	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۶۲۵,۵۲۰,۳۸۸	(۲,۳۸۶,۲۱۱,۳۲۶)	(۱۲,۲۷۱,۳۱۶)	(۲,۶۲۵,۵۲۰)	۱۲۴,۲۲۲,۰۹۶	۳,۶۹۳,۹۶۰,۳۵۸	۷۲۳,۷۵۵,۵۲۷
پالایش نفت بندرعباس	۷۳۴,۲۷۱,۶۵۱	(۵۸۷,۲۴۴,۷۵۴)	(۳,۴۸۷,۷۹۰)	(۷۳۴,۲۷۲)	۱۲۴,۸۰۴,۸۲۵	۲۳۸,۷۲۷,۸۶۶	۲۸۸,۰۲۳,۴۴۲
پالایش نفت تبریز	۱,۷۲۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۷,۲۴۳,۸۰۰)	(۸,۳۰۳,۷۲۵)	(۱,۷۲۷,۱۰۰)	۹,۲۲۵,۳۷۵	-	-
پالایش نفت تهران	۵۶۳,۳۰۰,۰۰۰	(۳۳۳,۶۵۵,۵۶۶)	(۲,۶۷۰,۹۲۵)	(۵۶۳,۳۰۰)	۱۲۵,۴۱۱,۱۷۹	-	-
پتروشیمی پارس	۳,۳۲۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۱,۰۷۲,۳۰۰)	(۱۶,۲۷۹,۲۰۰)	(۳,۳۲۷,۲۰۰)	۹۰,۶۴۱,۹۷۰	-	(۱,۱۵۲,۳۷۵,۸۹۱)
پتروشیمی مبین	۲,۹۷۴,۲۲۹,۰۰۰	(۱,۲۴۱,۳۷۳,۳۵۳)	(۱۴,۱۲۷,۵۸۸)	(۲,۹۷۴,۲۲۹)	۱,۲۱۵,۷۵۳,۸۳۰	۱,۳۲۰,۶۹۶,۹۵۵	۱,۰۲۱,۲۱۳,۷۷۲
پخش البرز	۱,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۴,۶۱۲,۸۴۲)	(۵,۴۷۹,۱۲۵)	(۱,۱۵۳,۵۰۰)	(۸۷,۷۴۵,۵۱۷)	-	-
تراکتورسازی ایران	۳,۳۱۶,۶۶۵,۰۶۰	(۲,۰۷۸,۷۵۵,۱۳۷)	(۱۵,۷۵۲,۱۵۹)	(۳,۳۱۶,۶۶۵)	۱,۳۱۸,۸۳۹,۱۰۹	۵۸۶,۷۲۷,۱۱۱	(۱۵,۲۴۴,۹۰۵)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴,۶۲۲,۷۶۹,۰۰۴	(۴,۴۷۹,۴۶۳,۳۰۱)	(۲۱,۹۶۴,۹۰۲)	(۴,۶۲۲,۷۶۹)	۱۱۷,۹۱۳,۰۳۱	۱۲۳,۹۰۳,۵۹۴	(۲۰,۲۴۴,۹۱۶)
توسعه صنایع بهشهر (عندینک)	۲,۳۶۶,۲۷۴,۶۰۵	(۱,۴۴۳,۸۰۸,۸۶۶)	(۱۰,۷۲۴,۸۰۲)	(۲,۳۶۶,۲۷۵)	۷۹۰,۲۴۴,۶۰۰	(۶۶۰,۸۴۰,۹۲۵)	(۱۷۱,۲۲۸,۶۲۰)
توکاربیل	۱,۵۵۶,۳۵۱,۰۰۰	(۱,۸۶۳,۱۸۴,۹۸۷)	(۸,۸۴۸,۱۴۲)	(۱,۵۵۶,۳۵۱)	(۱,۵۵۶,۳۵۱)	-	-
تولیدی چدن سازان	۵,۳۴۲,۳۸۸,۱۳۷	(۵,۳۴۲,۳۸۹,۰۴۴)	(۲۵,۳۷۶,۳۲۹)	(۵,۳۴۲,۳۸۸)	(۱۱۳,۴۴۱,۵۲۴)	-	-
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۰,۱۹۲,۵۹۸,۶۸۸	(۶,۴۱۵,۷۳۹,۵۷۲)	(۴۸,۴۱۴,۸۴۴)	(۱۰,۱۹۲,۵۹۹)	۳,۷۱۸,۲۵۱,۶۷۳	-	-
دادپرداز ایران	۹۹,۲۵۰,۰۰۰	(۹۹,۱۵۷,۹۶۸)	(۳۷۲,۳۸۸)	(۹۹,۲۵۰)	(۳۷۹,۸۰۶)	-	-
داروسازی فارابی	۷۸۵,۳۹۰,۰۰۰	(۷۴۶,۶۸۹,۱۱۱)	(۳,۷۳۰,۱۲۸)	(۷۸۵,۳۹۰)	۳۴,۰۸۵,۴۷۱	-	-
دارویی رازک	۴۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۴۷۲,۳۹۰,۳۱۳)	(۲,۳۱۱,۶۰۰)	(۴۶۵,۶۰۰)	(۱۰,۰۳۷,۴۱۳)	-	-
ریل پرداز سیر	۱,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۶,۲۲۳,۲۵۵)	(۵,۹۵۱,۷۵۰)	(۱,۲۵۳,۰۰۰)	(۴۲۸,۰۴۵)	-	-
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۹۴۴,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۹۲۳,۵۵۷,۵۰۲)	(۱۳,۹۸۴,۱۵۰)	(۲,۹۴۴,۲۰۰)	۳,۷۱۳,۳۲۸	-	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۲,۱۵۱,۶۶۶,۵۲۸	(۱,۷۷۰,۰۰۷۰,۳۳۸)	(۱۰,۲۲۰,۴۱۶)	(۲,۱۵۱,۶۶۷)	۳۶۹,۲۲۲,۰۰۷	(۵۷۱,۹۲۹,۹۲۱)	(۷۷۷,۰۹۱,۴۰۲)
سرمایه گذاری صنعت و معادن	۱۴۸,۵۲۰,۰۰۰	(۱۲۰,۴۴۶,۷۷۸)	(۷۰,۵۲۷)	(۱۴۸,۵۲۰)	۲۷,۲۳۹,۱۳۲	۱۴,۰۲۶,۷۶۷	۲,۷۲۰,۳۹۲
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱,۰۹۹,۷۴۵,۰۰۰	(۹۵۳,۱۶۶,۰۰۳)	(۵,۳۳۳,۷۸۹)	(۱,۰۹۹,۷۴۵)	۱۴۱,۲۵۴,۸۶۳	(۳۵۵,۵۲۳,۰۲۹)	(۴۳۵,۳۰۲,۵۲۰)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۲۴,۰۶۰,۰۰۰	(۳۳۱,۳۹۹,۱۸۲)	(۱۵,۳۳۹,۳۸۵)	(۳۲۴,۰۶۰)	(۹,۷۴۲,۵۲۷)	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۱۶۰,۷۸۳,۳۹۲	(۳,۵۱۱,۳۱۲,۳۸۷)	(۱۹,۷۶۳,۷۲۱)	(۴,۱۶۰,۷۸۳)	۶۲۵,۵۲۶,۶۰۱	۱۳۴,۱۶۴,۰۰۷	۲۵۵,۹۳۴,۴۱۰
سرمایه گذاری غدیر (عندینک)	۱,۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۷۸۱,۲۴۶,۰۰۰)	(۵,۳۶۵,۶۰۰)	(۱,۱۲۹,۶۰۰)	۳۴۱,۶۷۸,۷۲۰	۱۸۳,۶۲۳,۲۱۲	۱۰۰,۸۲۹,۵۰۷
سیمان داراب	۴,۰۰۴,۳۳۸,۹۷۵	(۳,۷۱۳,۵۹۱,۶۶۹)	(۱۹,۰۲۰,۱۳۵)	(۴,۰۰۴,۳۳۹)	۲۶۷,۶۲۲,۴۳۲	-	-
سیمان فارس نو	۱۰,۱۵۸,۶۸۵,۴۸۸	(۹,۳۳۸,۱۳۷,۲۶۶)	(۴۸,۲۵۳,۷۵۶)	(۱۰,۱۵۸,۶۸۵)	۷۶۲,۱۳۵,۷۷۱	-	-
سیمان کرمان	۳,۶۶۶,۷۴۶,۱۱۲	(۴,۳۱۸,۶۸۸,۱۳۵)	(۱۷,۴۱۷,۰۴۴)	(۳,۶۶۶,۷۴۶)	(۵۷۲,۸۲۵,۸۱۳)	-	-
سیمان خاش	۳۳۵,۸۸۱,۶۰۰	(۵۲۳,۱۳۱,۳۹۹)	(۱,۵۹۵,۲۷۶)	(۳۳۵,۸۸۱)	-	-	-
سیمان هرمزگان	۲,۵۷۲,۹۸۲,۰۰۰	(۲,۳۹۹,۵۵۷,۲۴۴)	(۱۲,۳۲۱,۶۶۶)	(۲,۵۷۲,۹۸۲)	(۸۴۱,۳۶۹,۷۱۶)	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۱,۹۷۷,۱۲۲,۸۳۱	(۹۶,۶۹۰,۱۶۷,۷۹۲)	(۵۳۱,۸۹۱,۳۳۵)	(۱۱۱,۹۷۷,۱۲۳)	۱۴,۸۴۳,۰۸۶,۵۸۱	۶,۱۱۶,۴۳۶,۹۷۷	(۷۲۱,۳۴۸,۲۱۲)

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

۱۳۹۶/۱۰/۳۰ به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۳۱۶,۶۷۲	۱۱۱,۹۷۷,۱۲۳,۸۳۱	(۹۶,۲۹۰,۱۶۷,۷۹۲)	(۵۳۱,۸۹۱,۳۲۵)	(۱۱۱,۱۷۷,۱۲۳)	۱۴,۸۴۲,۰۸۶,۵۸۱	۶,۱۱۶,۰۲۳,۶۹۷	(۷۳۱,۳۳۸,۳۱۲)
۲۴۱	۳,۰۴۳,۳۱۲	(۱,۷۵۳,۸۴۰)	(۳۰,۲۴۰)	(۳۰,۲۴۰)	۱,۳۷۳,۹۶۸	۱۴۱,۱۹۶,۹۲۱	(۱۴۱,۱۹۶,۹۲۱)
۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۸۶,۰۳۴,۵۶۹)	(۳۵,۱۰۶,۱۲۵)	(۵,۳۸۵,۰۰۰)	۵۶۹,۰۷۳,۸۰۶	(۱,۱۸۰,۱۹۵,۸۴۱)	(۱,۶۶۶,۱۸۶,۶۰۱)
۵۲۰,۹۲۸	۲,۳۶۱,۷۰۳,۵۸۸	(۱,۸۳۷,۰۷۷,۵۳۸)	(۱۰,۷۲۳,۰۹۲)	(۲,۳۶۱,۷۰۴)	۴۱۱,۶۰۱,۳۵۴	۳۱۸,۰۲۵,۸۲۶	۵۶۶,۲۴۹,۰۰۰
۵۵۸,۱۶۶	۹,۶۲۹,۲۷۷,۳۶۸	(۶,۶۸۵,۵۸۶,۷۸۸)	(۴۵,۷۲۹,۰۶۷)	(۹,۶۲۹,۲۷۷)	۲,۸۷۸,۳۲۳,۲۳۶	-	-
۲,۳۰۳,۸۳۰	۹,۳۲۱,۵۸۲,۳۷۰	(۷,۶۹۵,۵۱۶,۳۲۷)	(۴۳,۸۵۰,۰۱۷)	(۹,۳۲۱,۵۸۲)	۱,۴۸۲,۹۸۴,۰۳۴	(۱۳۶,۷۱۰,۱۵۹)	(۵۱۵,۵۲۸,۹۵۰)
۲,۰۳۱,۰۰۰	۳,۷۲۵,۲۴۸,۰۰۰	(۳,۱۵۳,۸۱۹,۱۶۳)	(۱۷,۷۲۳,۲۷۸)	(۳,۷۲۵,۲۴۸)	(۴۱۱,۸۴۹,۹۹۰)	-	-
۲۹۹,۴۹۰	۴,۲۶۰,۱۵۰,۳۱۰	(۳,۹۴۸,۴۴۴,۱۹۶)	(۳۰,۳۳۵,۷۱۳)	(۴,۲۶۰,۱۵۰)	۳۸۷,۱۹۰,۱۵۱	-	۲۱۳,۶۷۴,۸۳۳
۷۹۱,۷۵۳	۳,۱۰۵,۲۵۵,۳۶۶	(۲,۲۴۴,۶۸۷,۴۴۳)	(۱۴,۷۲۹,۹۶۳)	(۳,۱۰۵,۲۵۵)	۸۴۲,۷۱۲,۴۰۵	۶۲۳,۵۱۷,۲۴۷	۱,۱۵۲,۳۵۷,۹۵۷
۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۴۴,۰۵۰)	(۳,۰۱۹,۸۰۰)	۸۹۹,۱۴۵,۱۵۱	۵,۴۲۳,۶۵۳,۴۷۴	۴,۳۱۸,۲۹۵,۸۵۷
۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶,۵۲۹,۰۹۵)	(۱,۳۵۱,۲۷۰)	(۳,۸۴۵,۲۰۰)	۶۶,۳۴۴,۹۱۵	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۱,۲۱۶,۱۶۷)	(۱۵,۹۶۷,۱۲۵)	(۳,۳۶۱,۵۰۰)	۳۱۰,۹۵۵,۲۰۸	-	-
۴۹۱,۴۴۶	۳,۵۱۰,۲۷۸,۳۸۰	(۳,۲۰۸,۱۶۳,۳۵۸)	(۱۷,۰۵۴,۲۹۷)	(۳,۵۱۰,۲۷۸)	۱۶۱,۵۷۰,۱۴۷	-	-
۱۹۷,۶۴۴	۱,۵۷۳,۸۳۹,۱۷۲	(۱,۰۸۷,۵۹۹,۲۱۰)	(۷,۲۷۵,۷۳۶)	(۱,۵۷۳,۸۳۹)	۴۷۷,۱۹۰,۳۸۷	-	۱۱,۸۳۷,۱۷۵
۳۶۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۲۲۰,۰۰۰	(۱,۱۸۱,۶۴۱,۴۱۰)	(۶,۶۸۰,۰۴۵)	(۱,۳۴۶,۲۲۰)	۱۷۴,۷۳۴,۳۲۵	-	-
۶۹۶,۳۳۱	۲,۰۳۳,۶۹۰,۷۵۱	(۱,۳۲۱,۶۶۱,۷۵۰)	(۹,۶۶۰,۰۳۱)	(۲,۰۳۳,۶۹۱)	۷۰۰,۳۳۵,۲۷۹	(۱۷۰,۳۵۰,۸۹۷)	۱۲,۰۴۲,۷۲۶
۳,۵۹۵,۰۰۰	۳,۸۸۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۴۲,۳۵۰)	(۳,۸۸۲,۶۰۰)	۱,۳۴۷,۲۷۳,۶۶۳	(۱۳۱,۵۶۶,۱۷۸)	(۵۲۰,۹۲۹,۸۴۶)
۱	۴۶,۵۶۷	(۴۶,۱۱۳)	(۲۳۱)	(۴۷)	۱۸۷	۲۶	۲۶
۱,۳۱۷,۰۲۲	۶,۸۳۱,۳۹۳,۱۱۴	(۵,۳۲۰,۹۸۴,۲۹۹)	(۳۲,۴۴۹,۱۱۷)	(۶,۸۳۱,۳۹۳)	۱,۵۶۱,۱۳۸,۳۰۵	-	-
۳۵۰,۰۰۰	۱,۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۷,۲۷۴,۵۶۱)	(۷,۴۴۶,۱۲۵)	(۱,۵۶۵,۵۰۰)	۱۹,۲۳۳,۸۱۲	-	-
۱,۳۸۴,۵۹۴	۸,۰۰۸,۴۹۱,۶۹۶	(۳,۴۱۷,۴۸۵,۷۸۵)	(۳۸,۰۴۰,۳۳۶)	(۸,۰۰۸,۴۹۲)	۳,۷۴۴,۹۵۷,۰۸۳	۹۵,۱۵۳,۳۱۰	(۸۰۹,۷۷۴,۲۶۳)
۱,۳۸۸,۱۸۳	۵,۳۵۵,۶۶۰,۸۳۸	(۳,۵۶۵,۸۲۷,۲۶۸)	(۳۴,۹۶۲,۸۸۹)	(۵,۳۵۵,۶۶۱)	۱,۶۵۹,۶۰۳,۳۲۰	۷۲۱,۲۴۰,۲۰۵	۱,۰۴۲,۷۸۱,۳۰۵
۶۵۸,۶۴۹	۳,۳۴۴,۷۴۹,۷۷۱	(۲,۷۷۵,۲۷۲,۰۰۰)	(۱۸,۶۸۰,۰۰۶)	(۳,۳۴۴,۷۵۰)	۱,۱۳۴,۸۵۱,۹۵۱	-	-
۳,۵۰۰,۱۵۶	۵,۷۵۷,۷۵۶,۶۲۰	(۵,۴۴۷,۸۲۳,۱۱۳)	(۲۷,۳۲۹,۳۴۴)	(۵,۷۵۷,۷۵۷)	۲۷۶,۸۱۷,۴۰۶	(۵۰۰,۷۸۶,۶۹۴)	(۳۳۲,۱۵۷,۴۰۰)
۲,۶۰۷,۳۱۶	۸,۸۴۶,۱۹۳,۹۳۴	(۶,۷۷۲,۳۵۸,۷۳۸)	(۴۱,۹۷۱,۱۲۱)	(۸,۸۴۶,۱۹۴)	۱,۸۱۲,۱۲۷,۰۸۱	-	-
۱,۹۶۶,۷۲	۴,۴۸۴,۶۱۲,۵۱۳	(۳,۴۸۴,۲۹۷,۶۸۸)	(۲,۳۰۱,۱۰۹)	(۴,۴۸۴,۶۱۳)	۸۱۰,۳۲۸,۳۰۲	۷۰۸,۰۶۷,۳۰۰	(۳۰۴,۹۷۰,۳۰۵)
۹۱,۹۳۷	۲,۳۱۵,۶۸۱,۷۰۰	(۱,۹۷۹,۹۲۹,۴۸۶)	(۱۰,۵۱۴,۴۸۸)	(۲,۳۱۵,۶۸۲)	۲۳۳,۰۱۲,۰۴۴	-	-
۶۶۰,۰۰۰	۶۵۸,۵۲۸,۰۰۰	(۳۱۲,۸۰۰,۰۴۲)	(۳,۱۲۸,۱۰۲)	(۶۵۸,۵۲۸)	۲۵۹,۶۸۱,۳۰۶	-	(۳۰۸,۷۱۷,۵۱۶)
۷۰,۵۶۴	۴۶۹,۸۵۶,۲۴۰	(۳۱۱,۵۰۷,۲۰۳)	(۲,۱۲۲,۲۹۲)	(۴۶۹,۸۵۶)	۱۵۵,۷۴۶,۷۸۹	۱,۸۲۵,۶۲۹,۳۸۰	۳,۶۲۵,۹۲۰,۳۴۸
۲۴۰,۷۵۳	۱,۱۹۳,۶۶۸,۴۱۶	(۱,۱۴۹,۳۴۸,۴۴۰)	(۵,۶۶۹,۸۳۰)	(۱,۱۹۳,۶۶۸)	۲۷,۴۲۵,۹۹۸	۱۹۵۰,۷۱,۵۳۸	۸۴۴,۷۷۳,۰۳۸
۱,۶۸۰,۴۴۴	۴,۶۷۱,۳۳۷,۸۱۸	(۳,۳۶۱,۱۱۶,۰۶۷)	(۲۲,۱۸۸,۸۵۵)	(۴,۶۷۱,۳۳۸)	۱,۳۸۳,۳۶۱,۵۵۸	۴۰,۴۷۸,۹۵۵,۹۵۹	۲,۵۲۵,۱۲۹,۲۷۶
۶۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۲۲۰,۰۰۰	(۴۷۵,۳۱۵,۷۰۹)	(۲,۳۱۹,۳۹۵)	(۴۶۷,۲۲۰)	(۱۰,۷۸۲,۳۴۴)	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۴,۴۷۸,۸۵۰,۰۰۰	(۴,۳۳۲,۵۹۹,۹۱۰)	(۲۱,۲۷۴,۵۳۸)	(۴,۴۷۸,۸۵۰)	(۸۰,۹۶۳,۳۸۸)	-	-
۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۸,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۰,۰۰۰,۲۶۵۰)	(۱۰,۰۲۰,۴۲۵)	(۲,۱۴۸,۳۰۰)	۵۲۱,۲۲۲,۶۲۵	۷۶,۱۷۸,۱۱۷	۱۲۳,۳۱۷,۰۶۷
-	-	-	-	-	-	۵۵۸,۶۹۱,۸۶۷	۳,۱۰۰,۹۲۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۱,۸۸۷,۱۸۲	۱,۷۵۳,۳۳۹,۷۹۹
-	-	-	-	-	-	۶۲۳,۳۴۱,۵۱۰	۶۲۳,۳۴۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۶۶۴,۰۰۶,۸۸۶	۵۲۵,۰۳۷,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۸۱,۷۲۶,۴۸۴	۴۲۵,۸۲۶,۹۹۷
-	-	-	-	-	-	-	۶۵۱۳
-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۱۱,۳۷۸)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۹,۰۳۱,۷۰۷)
-	-	-	-	-	-	(۲۶۹,۴۱۱,۰۰۹)	(۱۹۴,۵۶۹,۳۵۶)
-	-	-	-	-	-	۳۷۲,۰۲۹,۰۱۱	(۲۲۲,۹۸۳,۴۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۲۰۸,۱۷۸)	(۳۵۰,۰۰۰,۷۸۱۴)
-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۱,۱۹۰,۴۳۳)
-	-	-	-	-	-	(۵۹,۱۰۶,۲۰۶)	(۴۲۵,۰۶۴,۳۸۱)
-	-	-	-	-	-	(۵۱,۵۳۰,۵۳۵)	-
-	-	-	-	-	-	(۵۴,۹۶۶)	-
-	-	-	-	-	-	۳۶۵,۸۱۷,۶۱۰	-
۱۴,۴۲۲,۰۲۷,۷۸۸	۲۱,۹۲۰,۸۵۳,۸۷۶	۳۸,۲۵۳,۴۱۵,۷۶۸	(۲۲۹,۵۷۷,۵۸۰)	(۱,۰۰۰,۹۹۳,۵۰۳)	(۱۹۰,۰۰۰,۵۰۰,۹۲,۶۱۴)	۳۲۹,۵۷۷,۵۷۹,۴۶۵	۶۲,۶۱۷,۶۶۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۶,۷۰۰	۵۳۶,۱۲۹,۰۰۰	(۳۴۲,۳۱۹,۸۰۰)	(۲,۵۴۶,۶۱۳)	(۵۳۶,۱۲۹)	۱۹۰,۷۲۶,۴۵۸
ح. هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه					
ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۰	۰	۰	۰	۰
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰
ح. تولید مواد اولیه دارو پخش	۰	۰	۰	۰	۰
ح. یاما	۰	۰	۰	۰	۰
ح. گروه دارویی سبحان	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۵۳۶,۱۲۹,۰۰۰	(۳۴۲,۳۱۹,۸۰۰)	(۲,۵۴۶,۶۱۳)	(۵۳۶,۱۲۹)	۱۹۰,۷۲۶,۴۵۸
۲۸۶,۷۰۰	۵۳۶,۱۲۹,۰۰۰	(۳۴۲,۳۱۹,۸۰۰)	(۲,۵۴۶,۶۱۳)	(۵۳۶,۱۲۹)	۱۹۰,۷۲۶,۴۵۸
۹۸۰,۹۲۳,۹۰۲	(۵۰,۰۵۰,۳۰۰)	(۵۰,۰۵۰,۳۰۰)	(۵۰,۰۵۰,۳۰۰)	(۵۰,۰۵۰,۳۰۰)	(۵۰,۰۵۰,۳۰۰)

۱۵-۳- سود تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳,۰۹۴,۵۰۷	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۶- درآمد سود سهام

درآمد سود سهام شرکت های بورسی به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه کنترلی	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به		درآمد سود سهام
						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۲۲۲,۵۱۴	۹۰	۱۲۹,۱۱۳,۴۶۰	۱۲۹,۱۱۳,۴۶۰	۲۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۵,۲۸۰,۰۰۰	درآمد سود سهام
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۲۹۴,۲۲۸	۲۴۰	۳۵۸,۶۱۴,۷۲۰	۳۵۸,۶۱۴,۷۲۰	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	درآمد سود سهام
پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۰۹,۸۷۷	۵۵۰	۲۲۵,۴۳۲,۳۵۰	۲۲۵,۴۳۲,۳۵۰	-	-	درآمد سود سهام
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۳۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	درآمد سود سهام
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۳۷۰,۴۶۶	۱,۰۰۰	۳۷۰,۴۶۶,۰۰۰	۳۷۰,۴۶۶,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۶۷۲,۸۸۵	درآمد سود سهام
کشت و صنعت شهداد نواب خراسان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۷۴۶,۲۳۱	۲۷۰	۲۰۱,۳۸۲,۳۷۰	۲۰۱,۳۸۲,۳۷۰	-	۱۹۷,۲۱۵,۶۷۸	درآمد سود سهام
صندوق سرمایه گذاری ثابت امین پیکم (امین پیکم ۱)	-	-	-	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	-	درآمد سود سهام
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۱۱۷,۵۰۰	۲۳۰	۲۷,۰۲۵,۰۰۰	۲۷,۰۲۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	درآمد سود سهام
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۸,۲۳۸	۱,۷۰۰	۲۳۵,۳۴۴,۶۰۰	۲۳۵,۳۴۴,۶۰۰	۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵	-	درآمد سود سهام
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱,۳۸۸,۱۸۳	۴۰۰	۵۵۵,۷۷۲,۳۰۰	۵۵۵,۷۷۲,۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد سود سهام
سرمایه گذاری مسکن اوند	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۶۵۵,۰۰۰	۱۴۴	۹۴,۳۲۰,۰۰۰	۹۴,۳۲۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۷۵,۰۰۰	-	درآمد سود سهام
نیرو گهر	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	درآمد سود سهام
آپونیک رایان ساهیا	-	-	-	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	-	-	درآمد سود سهام
آبیز دارو	-	-	-	۱۸,۰۷۵,۲۰۰	۱۸,۰۷۵,۲۰۰	-	-	درآمد سود سهام
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۱,۰۹۹,۰۰۰,۶۳۷۵	(۳۳۴)	درآمد سود سهام
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۳۲۱,۳۷۶,۵۳۰	۱۹۳,۳۳۹,۹۰۰	درآمد سود سهام
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱۴۰,۶۰۰,۰۶۷۰	-	درآمد سود سهام
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۱۰,۶۶۲,۳۹۶,۰۹۲	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	درآمد سود سهام
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۶۲۲,۷۲۵,۱۰۰	-	درآمد سود سهام
گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	۲۲۲,۱۶۶,۰۲۵	-	درآمد سود سهام
توسعه معادن فولاد	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد سود سهام
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	۱۵۸,۳۰۹,۳۴۳	-	درآمد سود سهام
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۵۰۳,۶۰۹,۹۷۷	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	درآمد سود سهام
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۹۳۷,۰۸۲,۵۸۶	-	درآمد سود سهام
پتروشیمی قنبر	-	-	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد سود سهام
پارس	-	-	-	-	-	۵۸۴,۶۱۵,۹۹۳	-	درآمد سود سهام
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۸,۶۴۵	-	درآمد سود سهام
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۵۳۶,۱۳۲,۹۶۰	-	درآمد سود سهام
فولاد خورستان	-	-	-	-	-	۲۷۹,۵۱۹,۹۹۷	-	درآمد سود سهام
کگلیمین	-	-	-	-	-	۱۳۰,۷۲۷,۱۳۸	-	درآمد سود سهام
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	۸۱۳,۴۴۵,۸۲۶	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	درآمد سود سهام
لینیات پاک	-	-	-	-	-	۴,۱۹۱,۱۵۵	-	درآمد سود سهام
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۴۲۵,۵۵۰,۰۰۰	-	درآمد سود سهام
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۱۵۴,۳۸۶,۳۳۶	-	درآمد سود سهام
داروسازی گلشین تامین	-	-	-	-	-	۱۱۳,۳۸۹,۶۱۰	-	درآمد سود سهام
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۱۸۶,۶۴۵,۴۵۵	-	درآمد سود سهام
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	۴۴,۴۴۶,۹۹۲	-	درآمد سود سهام
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۸۶۲,۷۵۰	-	درآمد سود سهام
معدنی کیمیاوی زاجان گستران	-	-	-	-	-	۶۵۰,۸۰۰,۱۸۹	-	درآمد سود سهام
شیر پاستوریزه پگاه گنجاپاکان	-	-	-	-	-	۴۴۸,۵۹۶,۰۸۰	-	درآمد سود سهام
تولید و صادرات ریشک	-	-	-	-	-	۶۴۰,۴۹۳,۱۰۰	-	درآمد سود سهام
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۸۱۴,۴۴۵,۰۹۷	-	درآمد سود سهام
سود اصلاحی سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۸۱۳,۴۴۴,۶۹۳	۸۱۳,۴۴۴,۶۹۳	درآمد سود سهام
سود اصلاحی گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۹۵,۱۱۰	-	درآمد سود سهام
سود سهام شرکت سرمایه گذاری مسکن اوند	-	-	-	-	-	-	۲۰۵,۴۴۴,۰۸۵	درآمد سود سهام
سود سهام شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۳۸۴,۵۲۸	درآمد سود سهام
سود سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۳۶۱,۶۶۶	درآمد سود سهام
سود سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۶۷۰	درآمد سود سهام
سایر	-	-	-	-	-	۷۰۰,۴۱۲,۱۱۲	۷۰۰,۴۱۲,۱۱۲	درآمد سود سهام
جمع	-	-	-	-	-	۱۵,۹۵۱,۴۰۳,۱۱۲	۵۰,۱۳۳,۵۷,۷۹۱	درآمد سود سهام

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳۳۸,۳۸۲,۹۸۹	۹۲,۲۷۶,۳۶۹	۲۶۸,۲۳۲,۷۳۴
	۳۳۸,۳۸۲,۹۸۹	۹۲,۲۷۶,۳۶۹	۲۶۸,۲۳۲,۷۳۴

۱۷-۱- سود سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک رفاه	۳۳۸,۳۸۲,۹۸۹	۲۶۸,۲۱۹,۲۸۰
سود سپرده بانک پاسارگاد	-	۱۳,۴۵۴
جمع	۳۳۸,۳۸۲,۹۸۹	۲۶۸,۲۳۲,۷۳۴

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود بانک	۸,۰۶۱	۴,۶۱۵,۷۲۱
جمع	۸,۰۶۱	۴,۶۱۵,۷۲۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۱۰۲,۶۳۴,۹۹۱	۱,۱۷۸,۹۳۹,۰۸۲
متولی صندوق	۴۳۷,۹۰۴,۲۴۵	۴۹۲,۲۳۳,۲۹۸
حسابرس صندوق	۳۸,۳۲۸,۲۵۹	۷۳,۳۶۰,۳۹۸
جمع	۱,۵۷۸,۸۶۷,۴۹۵	۱,۷۴۴,۴۲۲,۶۷۸

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه ثابت نرم افزار	۱۲۴,۶۵۷,۶۲۴	۲۵۰,۰۰۰,۱۸۰
هزینه متغیر نرم افزار	-	۳۶۸,۰۴۹
هزینه مالیات و عوارض ارزش افزوده	۱۱,۷۹۸,۰۳۳	۲۲,۵۳۳,۱۲۷
کارمزد بانکی	۲,۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰
هزینه تصفیه	۱۱۹,۴۵۲,۲۲۴	۱۳۴,۲۴۶,۳۷۱
سایر هزینه ها	۳۳,۶۰۹	۱۵۰,۱۹۵
جمع	۲۶۴,۷۳۶,۸۷۰	۴۱۰,۹۴۷,۹۲۳

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲۱- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱,۵۳۹,۱۴۹,۸۷۶)	۳۵,۸۷۴,۳۹۵	(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 ارگان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز
	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	عادی
	بانک رفاه کارگران	موسس	ممتاز
	بانک رفاه کارگران	موسس	عادی
		درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری
		۳	۹۹۰
		۴۴/۴۹	۱۴,۶۸۶
		۰/۰۳	۱۰
		۱۵/۳۷	۵,۰۷۴
		درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری
		۳	۹۹۰
		۴۴/۴۹	۱۴,۶۸۶
		۰/۰۳	۱۰
		۱۵/۳۷	۵,۰۷۴

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به همراه مانده حسابهای نهایی آن ها به شرح زیر است:

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
		شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر، ضامن قبلی و کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۶۹۵,۶۱۵,۵۳۳	طی دوره مورد گزارش	(۴۸۰۵,۳۹۲,۳۶۹)
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۸۶۴,۱۶۷,۹۵۰	طی دوره مورد گزارش	(۱۱,۱۹۱,۷۷۰,۸۶۳)
		کارمزد مدیریت صندوق	۱,۱۰۳,۶۳۴,۹۹۱	طی دوره مورد گزارش	(۳,۵۰۰,۳۵۹,۰۴۴)
شرکت سیدگردان نوین نگر آسیا- سهامی خاص	متولی صندوق	کارمزد متولی	۴۳۷,۹۰۴,۲۴۵	طی دوره مورد گزارش	(۴۵۶,۵۵۶,۷۸۶)
موسسه هدف همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۳۸,۳۲۸,۲۵۹	طی دوره مورد گزارش	(۴۵,۵۸۵,۳۶۲)
					(۷۷,۲۵۷,۱۰۳)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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