

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
(حسابداران رسمی)



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

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



گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

اظہار نظر

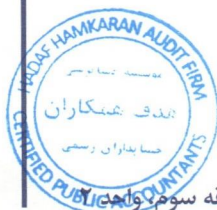
۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

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 سال 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.
- ۶-۵- بارگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق در سامانه کدال و تارنمای صندوق ظرف مدت ۱۰ روز بعد از پایان ماه موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۶-۶- مفاد ماده ۶۱ اساسنامه در خصوص اخذ تسهیلات کوتاه مدت پس از تأیید متولی و حداکثر به میزان ۵ درصد خالص ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری.





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 سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این مؤسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸ که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

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

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
کامیار سمیعی
غلامحسین سمیعی
(۹۶۲۴۰۳)
(۸۰۰۳۹۸)
هدف همکاران
حسابداران رسمی
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

۹ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

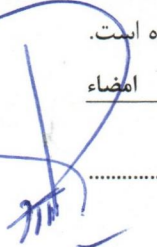
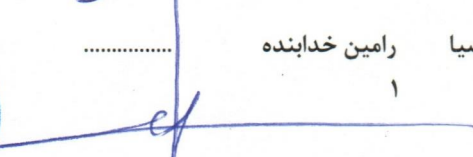
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸ 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
۸-۲۲	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 ۱۳۹۸/۰۵/۲۳ 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 سبدگردان نوین نگر آسیا	رامین خدابنده	

سبد گردان نوین نگر آسیا
شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
پیوست گزارش

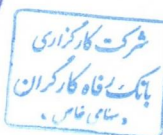
صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۱۳۷,۷۴۷,۷۵۰,۸۰۳	۳۱۷,۷۳۰,۳۵۸,۳۷۹	۴ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۴۱,۶۲۱,۳۸۰	۱۷,۰۳۳,۳۳۳,۶۹۳	۵ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱,۶۷۲,۳۹۷,۸۰۹	-	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۲,۵۶۶,۶۷۹,۹۵۸	۱۸,۳۰۶,۸۴۷,۱۴۵	۷ حسابهای دریافتنی
۲۵۹,۸۷۰,۲۸۹	۳۲۴,۸۲۳,۰۰۹	۸ سایر داراییها
۳۷۰,۹۱۸,۳۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ موجودی نقد
۱۵۵,۱۵۹,۲۳۸,۵۶۶	۳۵۳,۳۴۵,۳۶۲,۲۲۶	جمع داراییها
بدهی ها:		
۴,۸۰۵,۳۹۲,۲۶۹	۱۲,۷۸۵,۱۲۳,۴۲۵	۱۰ بدهی به کارگزاران
۸,۲۰۹,۶۲۹,۲۷۵	۵,۵۲۰,۷۹۱,۴۱۳	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۹۴۸,۹۲۷,۱۲۹	۶۶۱,۳۲۲,۲۳۶	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۳,۹۶۳,۹۴۸,۶۷۳	۱۸,۹۶۷,۲۳۷,۰۷۴	جمع بدهیها
۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۳۳۴,۳۷۸,۱۲۵,۱۵۲	۱۳ خالص داراییها
۴,۲۳۵,۱۳۹	۱۱,۸۴۷,۷۱۷	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۲۱,۶۹۶,۲۹۴,۴۲۴	۹۰,۳۷,۴۰۱,۲۹۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۶,۳۶۷,۸۵۳,۳۴۶	۱۵,۴۲۶,۰۵۶,۲۰۷
درآمد سود سهام	۱۹,۰۵۷,۶۰۶,۲۴۴	۱۵,۹۵۵,۹۹۲,۱۰۸
سود سپرده بانکی	۴۹۰,۶۹۲,۵۲۰	۲۶۸,۲۳۲,۷۳۴
سایر درآمدها	-	۲۶,۷۲۵
جمع درآمدها	۲۲۷,۶۱۲,۴۴۶,۵۳۴	۴۰,۶۸۷,۷۰۹,۰۶۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۴۸۴,۲۸۱,۰۹۶)	(۱,۷۴۴,۴۲۲,۶۷۸)
سایر هزینه ها	(۵۵۷,۸۲۰,۸۰۲)	(۴۱۰,۹۴۷,۹۲۲)
جمع هزینه ها	(۴,۰۴۲,۱۰۱,۸۹۸)	(۲,۱۵۵,۳۷۰,۶۰۰)
سود خالص	۲۲۳,۵۷۰,۳۴۴,۶۳۶	۳۸,۵۳۲,۳۳۸,۴۶۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۹۲.۷۲٪	۳۱/۵۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲	۶۷.۰۵٪	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 ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
	۳۳,۴۹۳	۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵	۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰
	(۹۹۶)	(۱۰,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۶)	(۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۲۲۳,۵۷۰,۳۴۴,۶۳۶	-	۳۸,۵۳۲,۳۳۸,۴۶۵
	-	(۲۵,۲۷۱,۵۰۹,۳۷۷)	-	(۳۸۸,۳۶۸,۰۶۷)
۲۱	۲۸,۲۲۳	۳۳۴,۳۷۸,۱۲۵,۱۵۲	۳۳,۳۳۹	۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده	
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارائیهای پایان سال	



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

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 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 فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

سال مالی صندوق؛

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

طی ثبت صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

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 دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

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

ضامن صندوق، طبق صورتجلسه مجمع صندوق 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 - خ شریعتی - خ ظفر - بعد از خ شمس تبریزی پلاک ۱۴۸ طبقه سوم واحد ۲

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۲-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با

در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: (۱) ۳۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۶,۲۵۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۰۰۰,۰۱۱ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) ضریب از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ۰,۰۰۰۰۵ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ۰,۰۰۰۰۳ بالای ۵۰,۰۰۰ ۰,۰۰۰۰۱

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. باقی مانده 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۴- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
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
۲۰۰۲	۳۱,۰۶۴,۱۶۹,۴۱۵	۲۱,۸۱۲,۶۴۷,۹۷۴	۱۴,۴۲	۵۰,۹۶۳,۸۰۹,۴۱۰	۴۲,۷۳۴,۹۴۹,۱۸۰
۶۵۱	۱,۰۱۰,۳۵۲,۳۵۴	۱۲,۸۱۷,۹۵۴,۹۵۴	۱۲,۳۸	۴۳,۲۷۳,۶۵۶,۸۷۴	۲۷,۴۸۸,۰۷۸,۵۴۶
-	-	-	۱۰,۵۲	۳۷,۱۶۳,۶۰۰,۴۲۶	۲۵,۶۳۲,۲۲۵,۶۶۰
۴,۷۹	۷,۴۳۴,۰۸۲,۹۳۹	۶,۴۱۸,۴۴۳,۲۸۲	۶,۷۸	۲۳,۹۶۶,۴۲۶,۶۰۰	۲۰,۹۰۰,۷۲۰,۲۰۰
۰,۹۳	۱,۴۳۹,۹۲۲,۵۲۵	۱,۸۷۵,۲۲۵,۰۴۵	۵۵۳	۱۹,۵۵۲,۵۹۰,۳۸۱	۱۹,۳۷۷,۱۹۱,۲۷۴
۸,۴۷	۱۳,۱۳۸,۹۱۰,۱۱۹	۸,۲۰۶,۸۶۸,۶۴۵	۴,۹۰	۱۷,۲۹۷,۶۸۷,۰۰۰	۱۱,۳۴۴,۱۸۲,۳۶۴
-	-	-	۴,۳۱	۱۵,۲۱۶,۱۸۱,۵۰۰	۷,۶۵۸,۶۴۲,۲۰۵
۱۸,۴۲	۲۸,۵۷۸,۲۵۰,۳۰۵	۲۶,۴۱۳,۰۶۸,۷۹۵	۳,۵۹	۱۲,۶۹۸,۵۲۰,۳۸۸	۷,۹۴۲,۸۵۶,۲۴۶
۲,۸۲	۴,۳۶۹,۷۸۶,۲۳۵	۵,۳۵۹,۲۹۷,۸۸۶	۳,۵۴	۱۲,۵۰۱,۴۳۷,۷۰۱	۵,۷۰۱,۰۰۲,۲۰۵
-	-	-	۳,۲۴	۱۱,۴۵۲,۲۵۲,۹۱۴	۵,۸۹۷,۸۱۸,۴۲۳
۰,۵۷	۸۸۴,۷۰۴,۷۰۹	۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۲۴	۲,۸۲	۹,۹۷۴,۹۴۶,۶۰۸	۸,۹۳۷,۸۹۵,۱۴۱
۳,۷۴	۵,۸۰۳,۷۹۸,۷۲۲	۴,۵۷۸,۲۱۷,۲۸۶	۲,۵۳	۸,۹۵۴,۴۳۴,۶۵۰	۷,۷۱۱,۶۰۹,۷۸۹
۲,۲۵	۳,۴۸۵,۲۹۹,۴۴۳	۳,۵۳۳,۲۸۴,۱۸۶	۲,۰۷	۷,۳۲۰,۵۲۲,۱۵۰	۴,۰۵۰,۹۲۶,۸۹۷
-	-	-	۱,۷۹	۶,۳۲۷,۳۰۱,۴۰۰	۲,۸۲۶,۲۵۴,۲۵۷
۱,۱۴	۱,۷۶۳,۳۹۹,۴۳۴	۲,۶۳۱,۲۷۷,۶۶۳	۱,۴۷	۵,۱۸۲,۹۶۸,۵۰۰	۳,۸۳۹,۵۰۴,۴۲۹
۰,۰۰	-	-	۱,۳۳	۴,۶۹۳,۱۰۵,۲۷۳	۳,۳۴۹,۱۲۹,۳۴۵
۹,۱۱	۱۴,۱۶۰,۵۲۹,۵۱۹	۱۲,۶۶۸,۶۸۳,۹۶۲	۱,۲۹	۴,۵۶۶,۰۹۸,۲۲۸	۲,۹۱۲,۵۷۸,۶۵۱
-	-	-	۱,۱۲	۳,۹۶۹,۵۲۶,۰۵۳	۴,۳۱۵,۲۸۱,۸۲۵
-	-	-	۱,۱۱	۳,۹۱۵,۴۴۸,۵۰۰	۴,۷۶۱,۳۱۷,۵۳۳
۱,۷۲	۲,۶۶۴,۷۶۲,۷۵۰	۲,۰۴۱,۴۲۱,۲۴۰	۰,۹۷	۳,۴۲۲,۷۹۹,۱۲۵	۳,۰۶۴,۱۴۳,۸۸۳
-	-	-	۰,۹۳	۳,۲۸۲,۶۷۸,۷۵۰	۲,۸۳۱,۵۳۱,۵۰۰
۳,۱۹	۴,۹۴۷,۵۱۱,۳۶۱	۵,۵۴۴,۲۳۱,۰۱۲	۰,۸۵	۳,۰۱۰,۳۶۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۵۴۸,۰۳۳
۴,۳۷	۶,۷۸۲,۵۷۱,۲۵۷	۷,۴۴۸,۷۷۰,۹۹۴	۰,۷۰	۲,۴۶۰,۰۵۸,۲۷۰	۱,۵۰۱,۲۳۴,۲۲۸
-	-	-	۰,۶۱	۲,۱۴۶,۸۶۲,۰۰۰	۱,۵۱۳,۹۹۲,۵۹۹
-	-	-	۰,۵۹	۲,۰۸۸,۶۳۵,۳۰۰	۱,۹۶۹,۴۱۵,۸۷۳
۰,۰۸	۱۲۰,۴۲۶,۷۷۸	۱۳۱,۱۰۱,۰۶۵	۰,۳۶	۱,۲۵۴,۸۸۱,۹۳۴	۱,۱۹۷,۲۷۹,۳۹۸
-	-	-	۰,۲۸	۹۷۳,۴۲۲,۳۳۱	۶۷۸,۷۰۹,۴۵۹
۰,۰۰	۴۶,۱۱۳	۶۶,۴۴۳	۲,۵۳	۴۶,۱۱۳	۶۶,۴۴۳
۰,۶۵	۱,۰۰۵,۷۹۶,۹۲۵	۱,۰۱۹,۴۰۸,۱۳۹	۰,۰۰	-	-
۸۸,۷۸	۱۳۷,۷۴۷,۷۵۰,۸۰۳	۱۲۳,۵۸۷,۱۰۸,۱۹۵	۸۹/۹۲	۳۱۷,۷۳۰,۳۵۸,۳۷۹	۲۳۲,۱۱۸,۱۸۵,۵۸۶

صنعت
 فلزات اساسی
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
 سیمان، آهک و گچ
 فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 انبوه سازی، املاک و مستغلات
 استخراج کانه های فلزی
 ماشین آلات و دستگاه های برقی
 محصولات شیمیایی
 خدمات فنی و مهندسی
 لاستیک و پلاستیک
 حمل و نقل و انبارداری
 عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
 شرکت های چند رشته ای صنعتی
 ساخت محصولات فلزی
 خودرو و ساخت قطعات
 کاشی و سرامیک
 مواد و محصولات دارویی
 بیمه و صندوق بازنستگی به جز تامین اجتماعی
 سایر واسطه گیری های مالی
 خدمات ارزش افزوده
 زراعت و خدمات وابسته
 مخابرات
 ماشین آلات و تجهیزات
 بانکها و موسسات اعتباری
 استخراج ذغال سنگ
 سرمایه گذاریها
 محصولات کاغذی
 ابزار پزشکی، ایستکی و اندازه گیری
 صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
 جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		نرخ سود سالانه- درصد	تاریخ سپرده گذاری	
درصد از کل داراییها	مبلغ - ریال	درصد از کل داراییها	مبلغ - ریال			
۱/۶۴	۲,۵۴۱,۶۲۱,۳۸۰	۴/۸۲	۱۷,۰۳۳,۳۳۳,۶۹۳	۱۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	بانک رفاه کارگران-سپرده کوتاه مدت-۱۸۲۶۱۷۵۰۶

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		نرخ سود	بهای تمام شده	سود دریافتی	ما به التفاوت ارزش روز و اسمی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال							
تا سررسید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت قراپورسی:
تا سررسید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استادخانه-م۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
تا سررسید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استادخانه-م۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
تا سررسید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر
جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		تجزیل نشده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۹,۰۰۸,۰۹۵,۷۹۶	(۸۰,۱,۲۴۸,۶۵۱)	۱۸,۲۰۶,۸۴۷,۱۴۵	۱۲,۳۰۶,۵۲۲,۸۶۰	-	-	-	-	سود سهام دریافتنی
-	-	-	۲۹,۲۶۰,۳۱۸	-	-	-	-	سود دریافتنی سپرده های بانکی
-	-	-	۲۱۴,۷۶۸,۷۲۰	-	-	-	-	ما به التفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	-	-	۱۶,۱۲۸,۰۶۰	-	-	-	-	مطالبات بابت تبدیل حق تقدم به سهام
۱۹,۰۰۸,۰۹۵,۷۹۶	(۸۰,۱,۲۴۸,۶۵۱)	۱۸,۲۰۶,۸۴۷,۱۴۵	۱۲,۵۶۶,۶۷۹,۹۵۸	-	-	-	-	جمع

۸- سایر داراییها

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		ماتده در ابتدای سال	اضافات طی سال	استهلاک سال	ماتده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۹	۰	(۱۹)	۰	-	-	-	-	مخارج تاسیس
۲۵۹,۸۷۰,۲۷۰	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	(۲۷۵,۶۷۲,۲۶۱)	۲۵۹,۸۷۰,۲۷۰	-	-	-	-	مخارج نرم افزار
۲۵۹,۸۷۰,۲۸۹	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	(۲۷۵,۶۷۲,۲۸۰)	۲۵۹,۸۷۰,۲۸۹	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۹۱۴,۴۱۲	-	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه داذمان - ۱۹۶۷۰۷۳۲۸
۳۲۰,۰۰۳,۹۱۵	-	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷
۳۷۰,۹۱۸,۳۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۰- بدهی به کارگزاران

۱۳۹۸/۰۴/۳۱				نام شرکت
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۷۸۵,۱۲۳,۴۲۵	۵۰۰,۱۸۲,۴۸۱,۵۱۲	۴۹۲,۲۰۲,۷۵۰,۳۵۶	۴,۸۰۵,۳۹۲,۲۶۹	کارگزاری بانک رفاه

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۸۳,۶۹۴,۵۳۸	۲,۲۹۱,۵۴۸,۸۶۸	مدیر صندوق
۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	۲,۴۳۳,۵۷۵,۸۶۴	ضامن صندوق
۳۲۶,۳۸۹,۲۰۱	۳۷۳,۲۱۱,۳۴۱	متولی صندوق
۷۷,۲۵۷,۱۰۳	۸۱,۸۳۰,۳۴۰	حسابرس صندوق
۴۴,۱۶۳,۴۰۰	-	کارمزد پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۵۷۲,۴۰۱,۱۰۶	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸,۲۰۹,۶۲۹,۲۷۵	۵,۵۲۰,۷۹۱,۴۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۹۰,۰۵۱,۷۰۹	۶۵۲,۵۲۲,۰۹۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰۱,۱۷۶	۸,۸۰۰,۱۴۵	بدهی آبونمان نرم افزار
۲۳۸,۹۷۴,۲۴۴	-	واریزی نامشخص
۹۴۸,۹۲۷,۱۲۹	۶۶۱,۳۲۲,۲۳۶	جمع

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۶,۹۶۰,۱۵۱,۱۷۰	۳۲,۳۳۹	۳۲۲,۵۳۰,۴۰۷,۸۵۹	۲۷,۲۲۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۲۳۵,۱۳۸,۷۲۳	۱,۰۰۰	۱۱,۸۴۷,۷۱۷,۲۹۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴۱,۱۹۵,۲۸۹,۸۹۳	۳۳,۳۳۹	۳۳۴,۳۷۸,۱۲۵,۱۵۲	۲۸,۲۲۳	جمع

۱۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۴-۱	ریال ۸,۵۹۵,۳۰۷,۵۵۰
سود حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۴-۲	ریال ۲,۶۹۷,۷۰۱,۵۱۰
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۴-۳	ریال ۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵
		ریال ۹,۰۳۷,۴۰۱,۴۹۱
		ریال ۱۲۱,۶۹۶,۲۹۴,۴۲۴

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

شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ایران ترانسفو	۱۵۰,۰۰۰	۸۲۴,۳۷۸,۸۱۶	(۱,۲۰۵,۴۱۷,۳۱۲)	(۳,۹۱۵,۷۴۰)	(۸۲۴,۳۷۸)	(۳۸۵,۷۷۸,۶۱۴)	-
ایران یاساتایروورابر	۸۸۷,۴۸۴	۲,۸۷۷,۶۰۳,۱۵۳	(۲,۳۲۲,۹۹۳,۵۴۶)	(۱۳,۶۶۸,۵۲۷)	(۴,۶۹۶,۸۰۵)	۵۳۶,۲۴۳,۲۷۵	-
آسان پرداخت پرشین	۸۲۸,۵۰۰	۹,۳۰۷,۲۹۰,۸۲۵	(۹,۸۹۶,۴۴۲,۱۱۴)	(۴۴,۲۰۹,۰۶۵)	(۹,۳۰۷,۲۹۲)	(۶۴۲,۴۶۷,۶۴۶)	-
پاما	۴۵۳,۲۶۵	۵,۳۶۵,۰۲۲,۴۴۷	(۲,۰۳۴,۳۲۱,۸۶۷)	(۲۵,۴۸۳,۸۲۲)	(۱۵,۲۶۷,۹۸۷)	۳,۲۸۹,۵۳۸,۷۷۱	۸۲,۷۶۴,۶۴۴
بانک تجارت	۳۱,۵۲۶,۵۰۵	۱۶,۶۹۸,۱۱۳,۹۹۰	(۱۰,۹۷۳,۵۲۹,۴۲۹)	(۷۹,۳۱۵,۰۱۹)	(۶۸,۷۳۹,۸۳۱)	۵,۵۷۶,۵۱۹,۷۱۱	-
بانک دی	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۸,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۸۵۵,۳۷۰,۵۳۸)	(۳۴,۷۶۴,۰۵۹)	(۳۶,۵۹۳,۹۹۷)	۱,۳۲۲,۰۷۱,۴۰۶	-
بانک ملت	۳,۴۸۴,۸۸۴	۹,۳۲۴,۰۹۰,۹۱۳	(۷,۱۹۴,۹۳۹,۳۲۶)	(۴۴,۲۸۹,۲۷۸)	(۹,۳۲۴,۰۹۰)	۲,۰۷۵,۵۳۸,۲۱۹	-
بانک اقتصاد نوین	۴۶۱,۹۳۴	۱,۹۵۰,۸۱۷,۰۹۰	(۱,۴۳۳,۳۶۴,۱۸۶)	(۹,۲۶۶,۳۳۹)	(۹,۷۵۴,۰۸۶)	۴۹۸,۴۳۲,۳۷۹	-
بهمن دیزل	۲	۶۶۰۰	(۶,۵۱۳)	(۳۱)	(۷)	۴۹	۳۲,۲۲۴,۰۹۸
بهمنش ایران	۱۵۰,۰۰۰	۱۹۵,۶۳۶,۵۰۰	(۱۷۰,۲۸۶,۴۸۰)	(۹۲۹,۲۶۹)	(۹۷۸,۱۸۲)	۲۳,۴۴۲,۵۶۹	-
پارس خودرو	۹۰۷,۵۶۴	۵۸۱,۶۵۹,۴۳۰	(۶۳۳,۵۹۴,۲۴۳)	(۲,۷۶۲,۸۸۲)	(۲,۹۰۸,۲۹۵)	(۵۷,۶۰۵,۹۹۰)	(۲۵۵,۲۵۸,۹۸۸)
پارس دارو	۹۵۰,۳۲۲	۸۷۸,۶۰۱,۶۰۰	(۸۳۸,۶۳۶,۱۴۶)	(۴,۱۷۳,۳۴۶)	(۱,۳۹۶,۵۲۱)	۳۴,۳۹۵,۵۸۷	-
پارس مینو	۲۳۳,۶۴۵	۶۸۷,۳۰۸,۹۹۶	(۶۸۸,۹۲۰,۰۶۴)	(۳,۲۶۶,۳۳۵)	(۶۸۷,۳۱۰)	۱۴,۴۳۶,۹۸۷	-
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۴۴,۸۷۲	۱۲,۲۴۹,۲۹۶,۹۴۱	(۷,۳۴۷,۳۰۸,۷۵۵)	(۵۸,۱۸۴,۰۵۴)	(۲۴,۹۱۲,۹۳۷)	۴,۸۱۸,۸۹۱,۱۹۵	۶۶۶,۶۳۴,۱۲۰
پالایش نفت بندرعباس	۷۵۹,۸۷۷	۸,۵۹۵,۴۵۳,۶۶۶	(۷,۴۵۲,۵۰۷,۳۳۳)	(۴۰,۸۲۸,۳۷۸)	(۸,۵۹۵,۴۵۴)	۱,۰۹۳,۵۲۲,۵۰۱	۶۱,۴۲۱,۶۸۹
پالایش نفت تهران	۶۳۰,۰۰۰	۳,۹۷۸,۳۲۵,۵۶۶	(۳,۲۱۹,۱۷۶,۲۲۳)	(۱۸,۸۹۶,۹۸۲)	(۱۰,۴۳۷,۲۷۲)	۷۲۹,۸۱۵,۰۸۹	-
پالایش نفت شیراز	۱۱۲,۱۵۶	۳,۴۰۸,۲۶۰,۹۴۴	(۳,۶۲۵,۷۹۴,۹۱۷)	(۱۶,۱۸۹,۲۳۸)	(۳,۴۰۸,۲۶۰)	(۲۳۷,۱۳۱,۳۷۱)	-
پتروشیمی پارس	۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۵,۲۱۳,۴۸۶	(۵,۰۰۲,۱۴۸,۸۳۹)	(۳۱,۷۰۷,۱۸۶)	(۶,۶۷۵,۲۱۴)	۱,۶۳۴,۶۸۲,۲۴۷	-
پتروشیمی پردیس	۲۴۸,۴۳۸	۳,۷۰۲,۸۴۱,۹۳۳	(۲,۱۸۵,۲۰۹,۶۰۷)	(۱۷,۵۸۸,۴۹۸)	(۳,۷۰۲,۸۴۲)	۱,۴۹۶,۳۴۰,۹۸۶	۲۱۳,۵۴۸,۸۱۶
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۰۲۴,۹۲۰	(۱,۸۲۹,۱۴۸,۰۴۵)	(۹۰,۷۲۶,۱۹۰)	(۱,۹۱۰,۰۲۲)	۶۹,۸۹۴,۲۳۴	۶۸,۵۴۴,۶۷۶
پتروشیمی خارک	۱۳۵,۰۰۰	۵,۸۲۴,۵۰۵,۴۴۱	(۳,۴۸۸,۷۵۹,۷۱۶)	(۲۷,۶۶۶,۳۹۷)	(۵,۸۲۴,۵۰۶)	۲,۰۴۲,۲۵۴,۸۲۲	۱,۰۱۹,۹۵۷,۲۷۰
پتروشیمی زاگرس	۱۶۰,۲۵۰	۹,۴۵۱,۴۹۵,۴۸۰	(۵,۸۱۲,۰۹۰,۶۶۳)	(۴۴,۸۹۴,۵۹۰)	(۹,۴۵۱,۵۰۰)	۳,۵۸۵,۰۵۸,۷۷۷	۹۳۰,۵۸۶,۴۵۳
پتروشیمی غدیر	۱۶۴,۹۳۴	۱,۰۸۶,۴۱۳,۲۳۶	(۱,۰۴۹,۷۸۶,۰۳۶)	(۵,۱۶۰,۴۴۱)	(۵,۴۳۲,۰۶۶)	۲۶,۰۳۴,۹۹۳	-
پتروشیمی فجر	۱۱۸,۰۰۰	۹۰,۹۰۳,۶۴۵	(۶۹,۹۴۳,۰۳۶)	(۴۳۱,۷۸۸)	(۹۰,۹۰۲)	۲۰,۴۳۶,۹۱۹	-
پتروشیمی فناوران	۸۵,۰۰۰	۵,۰۰۵,۰۵۷,۶۲۳	(۳,۹۸۶,۹۹۰,۶۶۳)	(۲۳,۷۷۴,۰۲۵)	(۵,۰۰۵,۰۵۸)	۹۸۹,۳۸۷,۸۷۷	(۶۷۰,۳۹۳,۹۹۱)
پتروشیمی مبین	۱,۳۳۴,۱۵۵	۱۰,۹۵۳,۲۷۲,۹۳۲	(۵,۸۰۳,۷۹۸,۷۱۶)	(۵۲,۰۲۷,۸۳۱)	(۱۴,۹۵۳,۴۲۳)	۵,۰۸۲,۴۹۲,۹۶۲	۳۶۹,۲۹۲,۳۹۲
پخش البرز	۵۵۰,۰۰۰	۱,۸۸۱,۴۸۵,۴۵۴	(۱,۳۵۸,۰۷۴,۱۷۷)	(۸,۹۳۶,۹۱۹)	(۵,۴۴۰,۲۵۲)	۵۰۹,۰۳۴,۱۰۶	-
تراکتورسازی ایران	۱,۷۱۷,۹۹۶	۵,۹۰۵,۹۷۴,۴۵۲	(۴,۲۲۴,۹۷۸,۸۲۸)	(۲۸,۰۵۳,۲۶۴)	(۹,۹۵۱,۰۱۳)	۱,۶۴۲,۹۹۱,۳۶۵	۶,۷۴۰,۰۶۵
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۶۶,۰۳۱	۶,۰۷۸,۶۸۷,۸۱۴	(۵,۹۷۵,۰۷۹,۵۶۴)	(۲۸,۸۷۳,۶۵۹)	(۱۳,۸۰۹,۴۶۴)	۶۰,۹۲۵,۱۲۷	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۰۷۳,۵۵۵	۳,۲۲۸,۲۴۳,۹۰۴	(۱,۴۶۲,۸۰۸,۸۵۶)	(۱۵,۳۳۳,۹۸۴)	(۱۴,۷۴۰,۳۴۷)	۱,۷۲۵,۳۶۰,۷۱۷	-
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۴۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۰,۳۹۸,۱۴۹	(۱,۹۸۱,۱۶۶,۹۵۹)	(۱۰,۸۳۱,۳۱۳)	(۴,۸۸۱,۳۵۲)	۲۸۳,۴۱۸,۵۲۵	-
توکاربیل	۸۵۶,۵۰۰	۲,۵۰۰,۸۰۷,۰۱۲	(۲,۲۱۶,۷۸۲,۵۵۰)	(۱۱,۸۷۸,۷۰۲)	(۶,۰۹۵,۰۰۷)	۲۶۶,۰۵۰,۷۵۳	-
تولید و صادرات ریشمک	۱,۳۷۱,۲۲۵	۲۰,۹۰۷,۳۶۲,۴۳۴	(۱۱,۶۷۴,۱۳۷,۶۱۱)	(۹۹,۳۰۹,۷۸۱)	(۵۶,۳۱۰,۵۶۰)	۹,۰۷۷,۶۰۴,۴۸۲	(۱۰۵,۹۴۵,۴۵۱)
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۷۸۰,۰۳۸	(۱,۰۷۲,۵۰۳,۳۹۵)	(۵,۴۹۹,۳۵۳)	(۵,۷۸۸,۹۰۱)	۷۲,۹۸۸,۳۸۹	-
تولیدی چدن سازان	۱,۲۴۶,۱۱۲	۶,۴۷۹,۸۱۰,۷۲۷	(۴,۹۶۳,۲۴۰,۸۳۷)	(۳۰,۷۷۸,۹۵۲)	(۱۸,۶۴۳,۳۷۱)	۱,۴۶۷,۱۴۷,۵۶۷	-
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱,۹۱۳,۶۰۹	۱۵,۵۹۷,۱۱۹,۹۳۴	(۸,۷۹۸,۰۹۴,۰۶۹)	(۷۴,۰۸۵,۷۰۴)	(۳۰,۰۹۶,۸۳۷)	۶,۶۹۴,۸۴۳,۳۲۴	-
حمل و نقل توکا	۲۰۸,۴۷۵	۱,۰۳۵,۷۰۳,۸۰۰	(۶۲۴,۷۲۰,۲۴۹)	(۴,۹۱۹,۵۴۲)	(۵,۱۷۸,۵۱۹)	۴۰۰,۸۸۵,۴۹۰	-
داده گسترعصر نوین-های وب	۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۰,۷۱۵,۸۲۸	(۱۳,۰۸۲,۸۵۱,۹۹۲)	(۵۵,۳۴۰,۴۵۰)	(۳۶,۰۷۷,۹۱۰)	(۱,۵۲۳,۵۵۴,۵۲۴)	-
داده پرداز ایران	۳۰,۰۰۰	۹۶,۶۴۳,۶۴۰	(۹۹,۱۵۷,۹۶۹)	(۴۵۹,۰۴۹)	(۹۶,۶۴۳)	(۳۰,۰۰۰)	-
داروسازی فارابی	۱۷۷,۰۰۰	۱,۲۸۹,۵۷۵,۶۳۰	(۱,۲۰۱,۴۰۰,۶۵۱)	(۶,۱۲۵,۴۶۰)	(۱,۲۸۹,۵۷۵)	۸۰,۶۶۹,۹۴۴	-
داروسازی کاسپین تامین	۶۳,۲۹۷	۷۳۹,۷۴۹,۷۶۰	(۷۷۸,۲۵۵,۵۴۱)	(۳,۵۱۳,۸۰۳)	(۲,۹۶۵,۸۰۴)	(۴۵,۴۵۵,۳۸۸)	(۶,۱۶۰,۳۷۴)
دارویی رازک	۱۱۰,۳۱۲	۱,۵۵۴,۷۶۱,۴۴۳	(۱,۴۴۳,۲۹۱,۳۲۰)	(۷,۳۸۵,۰۴۶)	(۷,۰۸۸,۷۳۴)	۹۶,۹۹۶,۳۴۳	-
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹,۱۶۴,۴۰۹	۲۱۱,۳۲۵,۱۱۴,۱۹۲	(۱۵۵,۳۱۷,۸۰۸,۸۸۱)	(۱,۰۰۳,۷۸۹,۰۰۲)	(۲۷۹,۳۳۲,۵۲۶)	۵۴,۵۲۴,۱۸۲,۷۸۳	۳,۰۱۷,۳۱۰,۰۱۹

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

شماره	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۹,۱۶۴,۴۰۹	۳۱۱,۳۲۵,۱۱۴,۱۹۲	(۱۵۵,۳۱۷,۸۰۸,۸۸۱)	(۱۰۰,۳۷۸,۹۰۰,۰۰۲)	(۴۷۹,۳۳۲,۵۲۶)	۵۴,۵۲۴,۱۸۳,۷۸۳	۳۰,۱۷,۳۱۰,۰۱۹
ذغال سنگ نگین طبس	۵۰,۰۰۰	۵۹۰,۳۱۶,۳۲۸	(۲۹۲,۳۵۳,۹۶۹)	(۲۸۰,۳۰۹,۷۷۷)	(۲,۹۵۱,۵۸۳)	۹۲,۲۰۶,۷۹۹	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۰,۳۶۵,۸۸۶	(۲,۹۸۲,۵۱۳,۶۸۸)	(۳۶,۷۱۹,۱۵۵)	(۳۸,۶۵۱,۸۲۹)	۴,۶۷۲,۴۸۱,۲۱۴	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۱,۳۰۸,۶۸۴	(۱,۶۷۹,۹۵۹,۱۲۹)	(۸۰,۳۳۷,۷۱۶)	(۳,۲۴۳,۲۳۰)	۲۹۱,۶۰۹	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۸,۸۱۳,۳۲۸	(۱,۳۰۶,۳۲۵,۳۲۱)	(۶,۱۶۹,۳۳۳)	(۴,۰۹۷,۶۰۴)	(۱۷,۷۷۸,۹۴۰)	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۳۷۰,۴۶۶	۲,۵۹۹,۴۲۳,۳۵۴	(۱,۷۷۰,۰۷۰,۳۴۶)	(۱۲,۴۴۷,۲۳۰)	(۱۱,۳۲۱,۳۲۵)	۸۰,۵۶۸,۴۵۳	(۲۶۲,۵۱۲,۸۸۰)
سرمایه گذاری شاهد	۷۷,۵۲۴	۱۰۲,۰۲۱,۵۸۴	(۱۰۱,۱۷۰,۹۳۳)	(۴۸۴,۵۹۸)	(۵۱۰,۰۰۸)	(۱۴۴,۰۵۵)	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	۶۵۵,۰۰۰	۱,۶۱۰,۵۲۹,۵۰۸	(۹۵۲,۱۶۶,۵۹۳)	(۷,۶۴۹,۹۰۱)	(۵,۱۶۳,۹۷۲)	۶۴۵,۵۴۹,۰۴۲	(۵۰,۳۴۱)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۰۰,۹۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۸۸۸,۵۸۲	(۱,۳۲۹,۳۹۵,۸۹۲)	(۷,۴۴۰,۳۵۷)	(۳,۴۳۸,۱۷۷)	۱۰۶,۶۱۴,۳۵۶	(۲۰۱,۸۵۴,۹۱۱)
سرمایه گذاری مسکن	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۲۳۴,۱۸۰	(۸۳۸,۹۹۲,۹۴۲)	(۳,۳۵۴,۵۴۰)	(۳,۵۳۱,۱۷۱)	(۱۳۹,۶۴۴,۷۳۳)	(۱۸۶,۵۸۹,۵۳۳)
سرمایه گذاری ملی ایران	۳۱۶,۳۳۴	۱,۰۸۰,۸۶۹,۷۱۵	(۱,۰۸۴,۹۸۴,۱۷۲)	(۵,۲۶۶,۱۸۵)	(۵,۵۴۳,۴۰۰)	۱۲,۸۸۵,۹۵۸	(۴۱,۸۳۶,۱۳۶)
سرمایه گذاری صندوق بازتولیدی	۱۹۴,۲۲۸	۴۷۳,۴۵۴,۷۱۶	(۳۵۴,۷۰۰,۸۴۳)	(۲,۲۴۸,۹۰۰)	(۱,۷۰۶,۶۱۴)	۱۱۴,۷۹۷,۳۵۹	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰,۰۰۰	۲۶۴,۲۱۱,۰۶۷	(۱۳۰,۹۲۶,۹۵۶)	(۱,۲۵۴,۹۸۰)	(۶۱۰,۸۹۳)	۹۱,۴۰۸,۳۲۸	-
سرمایه گذاری نیرو	۴۷,۷۶۸	۶۱,۶۲۲,۲۲۰	(۶۲,۳۸۶,۵۳۵)	(۳۲۲,۶۹۳)	(۳۰۸,۱۱۰)	(۱,۳۶۵,۱۱۸)	-
سیمان تهران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۷,۲۲۲,۹۴۱	(۱,۳۴۳,۸۹۸,۷۷۱)	(۶,۰۶۶,۶۹۳)	(۶,۳۸۶,۱۱۵)	(۷۹,۱۲۸,۶۳۸)	-
سیمان خوزستان	۳۵۰,۱۷۴	۱,۶۳۷,۸۵۰,۶۴۰	(۱,۴۰۳,۳۵۸,۴۰۵)	(۷,۷۷۹,۷۰۶)	(۵,۶۳۰,۳۰۹)	۲۲۱,۱۸۲,۲۲۰	-
سیمان داراب	۳۷۰,۰۶۲	۶۶۷,۶۹۰,۶۳۸	(۵۷۹,۶۶۶,۶۳۱)	(۳,۱۷۱,۵۱۶)	(۱,۱۰۱,۷۲۳)	۸۳,۷۵۰,۷۶۸	-
سیمان فارس نو	۱۰۰,۲۰۲۴	۷,۷۱۸,۹۹۳,۶۱۷	(۵,۴۲۳,۸۰۶,۱۹۶)	(۳۶,۶۶۵,۰۷۶)	(۲۲,۶۱۴,۰۶۶)	۲,۲۳۶,۹۰۸,۲۷۹	-
سیمان فارس و خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۵۴۹,۴۷۲	(۷۷۵,۹۱۳,۷۷۳)	(۴۰۰,۰۶۸۳۵)	(۴,۲۱۷,۷۴۶)	۵۹,۴۱۱,۱۱۸	-
سیمان کردستان	۱,۳۲۱,۳۲۸	۲,۳۵۳,۷۵۳,۳۰۱	(۱,۶۶۷,۵۴۱,۷۱۸)	(۱۱,۱۸۰,۱۵۸)	(۱۰,۳۵۴,۱۸۲)	۶۶۴,۶۷۷,۲۴۳	-
سیمان خاش	۳۶,۸۳۰	۳۷۷,۹۱۶,۵۲۲	(۵۲۲,۱۳۱,۴۱۹)	(۱,۷۵۵,۱۰۴)	(۳۷۷,۹۱۶)	(۱۴۶,۳۸۷,۹۹۷)	-
سیمان هرمزگان	۴۴۶,۹۷۴	۳,۸۰۷,۳۷۲,۵۵۳	(۳,۷۵۲,۴۵۱,۱۱۷)	(۱۸۰,۸۴۸,۵۴۴)	(۱۴,۰۳۹,۹۶۲)	۲۲,۷۹۶,۶۲۰	-
شرکت پتروشیمی خراسان	۹۰,۸۲۲	۱,۰۴۳,۹۵۴,۱۴۹	(۶۶۰,۹۲۴,۳۳۱)	(۶,۹۵۸,۷۸۳)	(۱,۰۴۳,۹۵۴)	۳۷۷,۰۰۸,۱۸۲	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۹۹۳,۲۳۴)	(۱,۸۹۹,۹۹۸)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۹۳,۲۲۲)	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۶۶,۴۶۰	۲,۱۴۳,۱۶۴,۷۴۰	(۱,۵۶۰,۰۷۶,۶۳۱)	(۱۰,۱۸۰,۰۱۲)	(۲,۱۶۶,۶۱۷)	۵۷۰,۷۴۳,۴۸۰	(۱۰۵,۵۹۰,۷۷۱)
شیمی دارویی داروبخش	۸۰,۰۰۰	۷۹۴,۹۰۲,۰۲۵	(۳۲۲,۸۵۶,۳۰۴)	(۳,۷۷۵,۷۷۶)	(۳,۷۷۵,۷۷۶)	۴۵۴,۲۹۵,۴۳۶	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۱۵۸,۰۰۰	۵,۹۹۷,۴۵۴,۸۱۲	(۴,۱۰۱,۷۷۳,۳۲۹)	(۲۸,۶۸۷,۸۲۷)	(۱۳,۹۴۳,۵۹۰)	۱,۸۵۳,۳۴۹,۴۶۶	(۱,۵۷۲,۸۶۹)
صنایع خاک چینی ایران	۸۲۶,۷۸۳	۱۵,۳۳۳,۹۲۹,۳۹۲	(۹,۹۶۶,۷۵۸,۲۹۱)	(۷,۲۴۶,۸۲۹)	(۴۹,۲۵۱,۶۶۵)	۵,۱۴۵,۵۵۸,۵۰۷	-
صنایع شیمیایی سینا	۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۸۵,۶۰۰	(۱۹۹,۷۷۲,۶۶۳)	(۹۹۷,۹۰۲)	(۱,۰۵۰,۴۲۸)	۸,۲۶۴,۰۰۷	-
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۷۹۶,۹۲۵)	(۴,۷۸۰,۸۷۵)	(۵,۰۳۳,۵۰۰)	(۹,۱۰۰,۳۰۰)	-
صنعتی بهپاک	۵۸۴,۰۷۳	۴,۷۵۷,۹۸۱,۵۵۶	(۲,۹۲۳,۱۰۷,۴۱۴)	(۲۲,۶۰۰,۳۹۰)	(۲۲,۴۸۹,۸۹۸)	۱,۷۸۹,۷۸۳,۹۵۴	-
صنعتی بهشهر	۲,۷۴۱,۴۰۴	۱۰,۱۴۵,۴۹۰,۸۳۰	(۷,۳۷۴,۵۹۶,۶۸۴)	(۴,۱۹۰,۸۴۲)	(۲۶,۷۳۳,۵۹۰)	۲,۶۹۵,۹۶۹,۷۱۴	-
عمران و توسعه فارس	۲,۴۱۴,۴۰۴	۴,۱۲۴,۹۲۴,۸۴۱	(۴,۸۵۷,۰۷۵,۳۴۷)	(۱۹,۵۹۳,۱۶۱)	(۶,۸۱۱,۰۱۱)	(۷۵۸,۵۵۴,۶۷۸)	-
فرابورس ایران	۱۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۴۰۰,۰۰۰	(۸۱۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۳۰,۱۳۰)	(۴,۱۳۷,۰۰۰)	۶۲۲,۷۸۰	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۵,۸۱۶	۲,۰۸۰,۰۴۶,۹۶۸	(۲,۰۲۱,۰۰۱,۰۰۷)	(۹,۸۸۰,۱۸۰)	(۱۰,۴۰۰,۳۳۳)	۲۸,۷۵۵,۵۸۸	-
فولاد خوزستان	۸۱۱,۲۸۹	۷,۰۱۷,۸۵۷,۷۵۹	(۶,۱۴۴,۸۲۶,۹۰۰)	(۳۳,۳۳۴,۷۵۰)	(۹,۹۲۶,۲۸۴)	۸۹۹,۷۶۹,۸۲۵	۴۲,۴۸۴,۶۲۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۳۵۱,۳۵۳	۴,۳۵۸,۰۴۰,۸۴۶	(۴,۱۷۷,۴۲۱,۷۴۴)	(۲۵,۴۵۰,۵۷۷)	(۱۳,۱۳۷,۱۱۰)	۱,۱۴۲,۰۴۰,۴۱۵	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۷۴۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۶,۶۶۷,۷۹۷	(۱۱,۹۳۶,۴۸۴,۴۷۱)	(۷۸,۹۲۸,۹۲۲)	(۴۰,۴۱۴,۹۹۵)	۴,۵۶۰,۸۳۹,۴۰۹	۴,۲۷۷,۹۶۱,۵۵۵
قاسم ایران	۶۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	(۲۱۶,۵۳۰,۰۹۴)	(۱,۷۰۸,۵۷۷)	(۳۵۹,۷۰۱)	۱۴۱,۰۹۲,۶۲۸	-
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۵۴۲,۴۲۳	۲,۵۴۴,۴۱۷,۰۱۸	(۱,۹۴۸,۴۴۶,۸۸۵)	(۱۲,۰۸۵,۸۱۴)	(۸,۵۲۸,۴۵۴)	۵۷۵,۳۵۵,۸۶۵	-
کاشی پارس	۳۴۱,۴۹۷	۲,۳۸۵,۹۹۱,۵۳۷	(۱,۸۸۱,۹۲۶,۷۳۹)	(۱۱,۳۳۳,۳۳۴)	(۷,۷۳۱,۳۶۰)	۴۸۵,۰۰۰,۱۰۴	-
کالسیمن	۵۵,۱۸۸	۴۳۹,۶۹۸,۳۱۲	(۳۰۳,۶۸۹,۵۸۶)	(۲۰,۸۸۵,۵۸۸)	(۸۲۷,۷۱۱)	۱۳۳,۰۹۲,۴۵۷	-
کشت و دام قیام اصفهان	۲۶۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۴۰۵,۹۰۱	(۱,۱۸۱,۶۴۱,۴۰۰)	(۶,۹۹۳,۹۰۷)	(۱,۴۷۲,۴۰۶)	۲۸۲,۲۹۸,۱۸۸	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۲۴۶,۲۳۱	۸۶۷,۲۹۳,۹۷۸	(۴۲۹,۷۲۱,۶۸۷)	(۴,۱۱۹,۶۰۳)	(۳,۷۶۶,۳۵۳)	۴۲۹,۶۸۶,۲۵۵	(۱۱۸,۹۴۶,۴۳۴)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۹۰۰,۰۳۵	(۱,۰۶۸,۱۴۷,۶۸۷)	(۵,۱۸۱,۷۴۴)	(۵,۴۵۴,۵۰۱)	۱۲,۱۱۶,۰۹۳	-
کمیاب سازی ایران	۲,۸۹۵,۰۰۰	۳,۱۰۲,۰۸۳,۷۰۱	(۲,۱۰۴,۲۱۱,۹۳۶)	(۱۴,۷۳۴,۶۱۲)	(۹,۵۲۲,۸۸۷)	۹۷۶,۶۱۴,۲۶۶	(۱۱۰,۰۸۲,۵۰۹)
کوپر تابر	۱,۴۸۹,۶۱۳	۷,۷۶۳,۱۱۴,۶۳۷	(۵,۹۹۰,۵۰۱,۶۶۱)	(۳۶,۸۷۴,۶۰۵)	(۱۵,۱۹۴,۲۹۳)	۱,۷۲۰,۵۳۴,۹۷۸	-
گروه دارویی سبحان	۲۱۰,۰۶۹	۶۱۶,۲۹۹,۳۹۹	(۶۶۰,۰۵۰,۰۸۴)	(۲,۹۲۷,۴۲۱)	(۲,۹۳۷,۴۷۰)	(۴۹,۶۱۵,۵۷۶)	۳۱,۷۲۹,۷۵۱
گروه صنایع کاغذ پارس	۴۵۰,۰۰۰	۲,۳۹۸,۷۲۳,۸۷۶	(۲,۰۸۸,۳۸۴,۷۵۸)	(۱۰,۹۱۸,۸۸۹)	(۳,۳۹۸,۷۲۳)	۱۹۷,۱۲۱,۵۰۷	-
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۱۷۶,۰۰۷	(۶۶۰,۰۸۰,۴۵۰)	(۳,۱۳۵,۷۸۲)	(۳,۳۰۰,۸۸۰)	(۱۵,۴۴۱,۱۰۵)	۱۵,۲۲۷,۸۱۶
گروه مینا (سهامی عام)	۳۵۰,۰۰۱	۲,۱۸۹,۷۰۶,۹۴۱	(۹۶۴,۱۱۳,۸۷۵)	(۱۰,۴۰۱,۰۷۹)	(۷,۸۲۸,۵۳۵)	۱,۲۰۷,۳۶۳,۴۵۳	-
گروه بیمه	۱,۴۱۲,۰۳۳	۱,۰۴۷,۰۰۲,۶۲۶	(۱,۱۲۹,۷۹۸,۶۶۸)	(۴,۹۷۳,۲۶۲)	(۵,۲۴۴,۹۰۷)	(۹۳,۰۰۴,۲۱۱)	(۲۵۰,۹۰۲,۲۶۲)
گروه صنایع بهشهر ایران	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۴۲۴,۶۵۲	(۳۸۸,۵۵۴,۶۵۷)	(۲,۸۵۱,۹۹۷)	(۳,۰۰۲,۱۲۳)	۲۰۵,۷۱۷,۸۷۵	-
گروه صنعتی سیاهان	۷۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۷۰۰,۰۰۰	(۳۵۶,۸۴۸,۱۸۸)	(۱,۷۳۳,۳۳۶)	(۳۶۴,۷۰۱)	۵,۵۵۴,۸۵۵	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۷۶۱,۹۵۶	(۵۱۳,۷۴۱,۷۰۳)	(۳,۸۸۴,۳۶۹)	(۸۱۷,۷۶۱)	۲۹۹,۳۱۸,۱۲۳	-
جمع نقل به صفحه بعد	۹۱,۵۲۳,۳۶۸	۳۵۵,۹۸۱,۱۳۴,۸۱۹	(۲۴۴,۲۰۰,۳۰۶,۳۵۴)	(۱,۶۹۰,۹۰۱,۱۵۱)	(۹۱۳,۰۶۹,۸۰۹)	۸۹,۱۷۶,۸۵۷,۶۰۵	۶,۴۲۹,۴۶۸,۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۹۱,۲۵۲,۳۶۸	۳۵۵,۹۸۱,۱۳۴,۸۱۹	(۲۶۴,۲۰۰,۳۰۶,۲۵۴)	(۱,۶۹۰,۹۰۱,۱۵۱)	(۹۱۳,۰۶۹,۸۰۹)	۸۹,۱۷۶,۸۵۷,۶۰۵	۶,۴۲۹,۴۶۸,۱۱۶
گلشن	۷۸۷,۲۹۸	۶,۴۵۴,۸۲۶,۹۹۷	(۳,۱۴۱,۲۰۲,۶۳۴)	(۳۰,۶۶۰,۲۰۴)	(۱۴,۸۲۷,۳۱۹)	۳,۲۶۸,۱۳۶,۸۵۰	-
لبنیات پاک	۱,۵۰۰,۱۵۶	۲,۹۹۶,۷۶۶,۲۱۲	(۲,۳۲۳,۷۱۱,۸۳۵)	(۱۴,۲۳۴,۴۹۲)	(۸,۹۲۷,۰۵۱)	۶۴۹,۸۹۳,۸۳۴	-
مارگارین	۲,۰۵۷,۳۱۶	۸,۶۰۲,۸۵۶,۹۳۴	(۵,۴۹۷,۳۹۹,۲۱۶)	(۴۰,۸۶۳,۱۸۰)	(۲۱,۰۶۵,۴۳۷)	۳,۰۴۳,۵۲۹,۱۰۱	-
مخابرات ایران	۱,۶۶۶,۰۷۵	۴,۰۷۰,۱۸۶,۴۵۴	(۳,۰۹۱,۷۸۲,۸۵۹)	(۱۹,۳۳۳,۲۵۱)	(۱۴,۳۳۱,۹۰۱)	۹۴۴,۷۳۸,۴۴۳	(۲۱,۵۰۷,۴۸۶)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۵۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۵۰,۰۰۰	(۴۲۱,۰۰۲,۷۰۳)	(۲,۱۱۳,۹۷۷)	(۲,۲۲۵,۲۵۰)	۱۹,۷۰۸,۰۷۰	۱۹,۶۶۹,۲۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۳۳۳,۷۹۰	(۹۰۳,۸۷۱,۴۰۲)	(۴,۵۳۷,۸۲۵)	(۴,۷۷۶,۶۶۹)	۴۲,۱۴۷,۸۹۴	-
معدنی اصلاح ایران	۱۴۵,۳۱۲	۳,۸۱۲,۹۲۵,۰۵۸	(۳,۲۱۶,۸۳۹,۸۵۳)	(۱۸,۱۱۱,۳۵۵)	(۳,۸۱۲,۹۲۴)	۵۷۴,۱۶۰,۹۲۷	-
معدنی کیمیای زنجان گستران	۱۲۶,۰۰۰	۱,۱۹۸,۸۰۰,۵۰۱	(۷۵۴,۲۴۳,۷۱۳)	(۵,۶۹۴,۲۸۸)	(۱,۱۹۸,۷۹۹)	۴۳۷,۶۶۳,۷۰۱	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۶۵۹,۸۹۳	۱۲,۱۴۵,۱۱۹,۲۳۲	(۷,۳۲۷,۶۵۴,۹۱۴)	(۵۷,۶۸۹,۳۱۳)	(۱۲,۱۴۵,۱۲۱)	۴,۷۴۷,۶۲۹,۸۸۴	۲۶,۵۹۸,۴۵۸
ملی سرب‌وروی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۷۳۱,۶۹۲	(۱,۹۰۹,۵۹۸,۰۹۰)	(۱۰,۴۲۰,۱۵۳)	(۳,۱۹۳,۷۲۹)	۲۷۱,۵۱۹,۷۲۰	۵,۵۹۲,۹۸۶
ملی صنایع مس ایران	۵,۰۰۴,۷۹۹	۲۰,۰۹۰,۴۰۱,۵۴۴	(۱۳,۸۸۶,۹۱۹,۲۴۲)	(۹۵,۴۲۹,۰۶۴)	(۴۷,۷۱۴,۵۹۳)	۶,۰۶۰,۳۳۸,۶۴۵	۱,۵۴۴,۷۵۷,۶۶۵
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۴۴۱,۸۹۲	۱۰,۱۳۵,۵۶۴,۰۱۰	(۳,۵۰۰,۴۷۹,۳۱۶)	(۴۸,۱۴۳,۸۳۵)	(۴۶,۱۶۱,۳۰۰)	۶,۵۴۰,۷۷۹,۵۵۹	-
نفت سپاهان	۳۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۷,۰۷۶,۷۶۲	(۹,۶۷۶,۰۱۷,۳۷۵)	(۴۷,۶۷۵,۹۸۸)	(۱۰,۰۳۷,۰۷۶)	۳۰۳,۳۴۶,۳۲۳	-
نیروکالر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۸,۹۰۵,۶۴۶	(۱,۶۷۱,۹۳۸,۱۰۱)	(۱۰,۶۳۴,۷۹۴)	(۲,۲۳۸,۹۰۶)	۵۵۴,۰۹۳,۸۴۵	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۲,۵۱۹,۵۱۷	(۲,۵۳۶,۲۸۹,۸۸۱)	(۱۸,۲۵۱,۹۰۸)	(۱۰,۹۴۴,۹۷۹)	۱,۲۷۷,۰۳۲,۷۴۹	-
تعدیل کارمزد کارگزار	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۹۳۰,۹۴۷	۱۱۷,۲۶۸,۵۹۱
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	۷۱,۷۳۳,۰۸۶
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲۵۶,۸۲۴,۶۹۵)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۲۴۱,۱۸۵,۶۲۵
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۷۵,۶۱۸,۶۶۴
سرامیک‌های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۲۲۴,۴۵۹)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۸۸,۲۴۵)
فولاد الیازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۵۷۶,۸۶۶)
کنترل خوردگی تکین کو	-	-	-	-	-	-	۳۷۹,۸۲۶,۱۷۲
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۴۳۵,۴۱۶)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۷,۳۲۵
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۰۹۳,۲۹۰)
لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	-	(۱۸۰,۵۲۶,۰۴۷)
مهر کامپارس	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۳۲۱,۸۲۴)
جمع	۱۰۷,۱۶۱,۱۰۹	۴۴۵,۲۰۱,۱۹۹,۱۶۸	(۲۲۴,۰۵۹,۲۵۷,۳۷۷)	(۲,۱۱۴,۶۹۴,۷۷۸)	(۱,۱۱۵,۶۷۰,۸۶۳)	۱۱۸,۱۵۳,۵۰۷,۰۹۷	۸۵۹۵,۳۰۷,۵۵۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۵۳,۲۶۵	۳,۶۲۲,۱۲۵,۰۳۳	(۱,۹۶۹,۱۵۰,۴۰۷)	(۱۷,۲۰۵,۰۸۶)	(۶,۵۷۴,۵۲۶)	۱,۶۲۹,۱۹۵,۰۱۴	-	ح . پاما
۳۹,۲۰۲	۲۸۳,۴۴۱,۸۰۱	(۲۸۷,۴۶۰,۴۷۴)	(۱,۳۴۶,۲۲۲)	(۱,۴۱۷,۰۷۶)	(۶,۷۸۱,۹۷۱)	-	ح . تولیدمواداولیه داروپخش
۴۳۶,۶۶۶	۲۳۳,۱۲۲,۹۷۲	(۴۸۷,۷۵۵,۹۲۲)	(۱,۱۰۷,۳۳۵)	(۲۳۳,۱۲۴)	(۲۵۵,۹۷۳,۴۰۹)	-	ح . سرمایه گذاری مسکن الوند
۶۶,۷۸۱	۴۷۲,۹۷۴,۶۴۶	(۲۴۰,۳۷۲,۶۸۰)	(۲,۲۴۶,۶۲۲)	(۲,۳۶۴,۸۷۴)	۲۲۷,۹۹۰,۴۷۰	-	ح . سیمان فارس نو
۴۵۲,۴۳۰	۸۳۳,۲۵۰,۲۰۰	(۳۰۵,۳۹۰,۲۴۶)	(۳,۹۵۷,۹۱۷)	(۸۳۳,۲۵۰)	۵۲۳,۰۶۸,۷۸۷	-	ح . فولاد کاوه جنوب کیش
۱۷۲,۸۲۱	۷۴۱,۵۵۴,۳۱۵	(۷۱۳,۷۵۰,۷۳۵)	(۳,۵۲۲,۳۵۱)	(۷۴۱,۵۵۵)	۲۳,۵۳۹,۶۷۴	-	ح . کاشی پارس
۴۹۸,۶۴۴	۲,۴۲۵,۳۹۰,۱۰۹	(۱,۸۴۷,۹۵۰,۹۳۷)	(۱۱,۵۲۰,۳۴۱)	(۵,۷۴۸,۷۴۵)	۵۶۰,۱۷۰,۰۸۶	-	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۵۲۰,۵۴۲	۴۸۸,۹۹۷,۸۸۴	(۴۸۹,۶۹۳,۳۷۹)	(۲,۳۲۲,۶۶۴)	(۴۸۸,۹۸۲)	(۳,۵۰۷,۱۴۱)	-	ح . کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	-	-	-	-	-	(۳,۸۱۲,۳۹۰)	ح . پتروشیمی سازند
-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۷۰۸,۴۳۱	ح . لیزینگ رایان سایپا
-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۴۵,۲۷۵	ح . توسعه معادن و فلزات
۲,۸۴۰,۳۵۱	۹,۱۰۰,۸۵۶,۹۶۰	(۶,۳۴۱,۵۲۴,۷۸۰)	(۴۳,۲۲۸,۵۳۸)	(۱۸,۴۰۲,۱۳۲)	۲,۶۹۷,۷۰۱,۵۱۰	۱۹۱,۶۴۱,۳۱۶	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۲,۱۳۶,۶۸۹)	۰	۲۷,۸۶۳,۳۱۱	-	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
-	۱,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۴,۰۰۰	(۷۰۰,۲۶۰,۹۴۲)	(۵۲۰,۵۵۲)	۱۷,۲۲۲,۵۰۶	-	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۵۰,۹۴۵,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۱۹۹,۵۰۷,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	۲,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۴,۰۰۰	(۱,۶۷۲,۳۹۷,۶۳۱)	(۵۲۰,۵۵۲)	۴۵,۰۸۵,۸۱۷	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری سهام	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۴۳۲,۰۲۷,۷۹۸	۸۳,۸۷۹,۱۷۴,۷۸۶	۱۵-۱
۹۸۰,۹۳۳,۹۰۲	۳,۴۸۸,۶۷۸,۵۶۰	۱۵-۲
۱۳,۰۹۴,۵۰۷	-	۱۵-۳
۱۵,۴۲۶,۰۵۶,۲۰۷	۸۶,۳۶۷,۸۵۳,۳۴۶	

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۳۴۳,۴۶۴,۰۷۹	(۲۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۶۱,۵۰۰)	(۳,۸۳۹,۵۰۴,۴۲۱)	۵,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۴,۴۲۳,۶۸۶,۷۷۷	(۳۴,۳۱۷,۵۶۴)	(۳۲,۶۰۱,۶۸۶)	(۲,۳۷۲,۹۰۶,۷۳۶)	۶,۸۶۳,۵۱۲,۷۶۳	۹۰۶,۵۵۳	ایران یاساتایرورابر
(۳۷۰,۲۵۹,۰۲۹)	۲,۶۱۶,۷۲۱,۲۵۳	(۱۹,۴۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۴۶۳,۲۵۰)	(۱,۲۳۲,۳۸۰,۴۹۷)	۳,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	باما
-	۶۳۲,۶۹۵,۵۳۴	(۱۰,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۹۸,۰۰۰)	(۱,۵۱۳,۹۹۲,۴۶۶)	۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	(۳۴۵,۷۵۵,۷۷۳)	(۲۰,۰۴۳,۰۵۰)	(۱۹,۰۴۰,۸۹۸)	(۴,۳۱۵,۲۸۱,۸۲۵)	۴,۰۰۸,۶۱۰,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰	بیمه دانا
-	۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۱۸	(۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۹۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۱,۴۸۸,۰۸۲)	۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پارس سینو
۷۲۳,۷۵۵,۵۴۷	۱,۶۳۰,۰۴۱,۴۹۲	(۶۶,۷۶۳,۲۵۰)	(۶۳,۴۲۵,۰۸۸)	(۱۱,۵۹۲,۴۲۰,۱۷۰)	۱۳,۳۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲۸۸,۰۲۳,۴۴۲	(۳۶۰,۹۷۳,۸۳۴)	(۹,۹۳۰,۷۵۰)	(۹,۴۳۴,۲۱۳)	(۲,۳۷۷,۷۵۷,۸۷۱)	۱,۹۸۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۵۱۷,۷۴۱,۷۸۵	(۱۱,۲۳۸,۰۰۰)	(۱۰,۶۷۶,۱۰۰)	(۱,۷۰۷,۹۴۴,۱۱۵)	۲,۳۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	۱,۲۷۵,۸۱۲,۴۴۸	(۳۳,۰۸۰,۰۰۰)	(۳۱,۴۲۶,۰۰۰)	(۵,۲۷۵,۶۸۱,۵۵۲)	۶,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۱۵,۲۴۲,۹۰۵)	۲۷,۶۴۵,۱۵۹	(۳,۳۶۱,۴۰۰)	(۳,۱۹۳,۳۳۰)	(۶۳۸,۰۸۰,۱۱۱)	۶۷۲,۲۸۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
-	۱,۳۵۴,۵۰۴,۷۳۴	(۲۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۳,۰۸۱,۸۱۵,۲۶۶)	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صباتور
۳,۱۰۹,۲۵۹,۰۷۴	۱۹۵,۱۵۶,۲۱۰	(۷,۰۱۰,۰۰۰)	(۶,۶۵۹,۵۰۰)	(۱,۱۹۳,۱۷۴,۲۹۰)	۱,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک
-	۳,۵۰۰,۹۶۷,۱۷۸	(۳۱,۹۴۸,۰۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۶۰۰)	(۲,۸۲۶,۳۵۴,۲۲۲)	۶,۳۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
۶۲۳,۳۴۱,۵۱۰	۳۵۸,۶۵۵,۲۴۲	(۱۷,۲۸۲,۵۰۰)	(۱۶,۴۱۸,۳۷۵)	(۳,۰۴۱,۱۴۳,۸۸۳)	۳,۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	داده گسترعصرنوبین-های وب
-	۳۶,۳۵۸,۹۱۳	(۳,۲۵۲,۲۸۰)	(۳,۱۳۹,۶۶۶)	(۴۰۹,۷۰۵,۱۶۵)	۴۵۰,۴۵۶,۰۲۴	۲۹,۶۸۸	دارویی رازک
-	۱۱۹,۲۱۹,۶۲۷	(۱۰,۵۴۶,۰۰۰)	(۱۰,۰۱۸,۷۰۰)	(۱,۹۶۹,۴۱۵,۸۷۳)	۲,۱۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ذغال سنگ نگین طبس
-	۱,۰۴۴,۲۴۴,۹۵۵	(۱۱,۵۶۵,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۶,۷۵۰)	(۱,۲۴۶,۲۲۳,۲۹۵)	۲,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ریل پردازیسیر
-	۹۵۱,۶۷۹,۷۵۹	(۲۷,۶۹۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۰۵,۵۰۰)	(۴,۵۳۲,۳۴۴,۴۴۱)	۵,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	(۶۸,۸۵۹,۷۹۶)	(۵,۰۴۰,۷۵۰)	(۴,۷۸۸,۷۱۳)	(۱,۰۶۶,۱۷۸,۳۳۳)	۱,۰۰۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۷۷۷,۰۹۱,۴۰۲)	۱,۷۷۶,۱۱۲,۴۰۶	(۱۳,۷۹۳,۰۰۰)	(۱۳,۱۰۳,۳۵۰)	(۹۵۵,۹۹۱,۲۴۴)	۲,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۱,۳۱۶,۱۸۱,۸۰۱	(۲۲,۶۱۷,۶۶۰)	(۲۱,۴۸۶,۷۷۷)	(۳,۱۶۳,۲۴۵,۷۶۲)	۴,۵۲۳,۵۲۲,۰۰۰	۲,۷۸۲,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	(۵۶۳,۴۶۶,۷۵۳)	(۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۹۵,۰۰۰)	(۳,۳۵۵,۹۷۱,۷۵۳)	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۲۵۵,۹۳۴,۴۱۰	۲,۵۷۱,۷۲۸,۴۲۴	(۲۹,۵۸۳,۰۰۰)	(۲۸,۱۰۳,۸۵۰)	(۳,۲۸۷,۱۸۴,۷۲۶)	۵,۹۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۰۰,۸۲۹,۵۰۷	۷۲۹,۰۲۲,۰۵۱	(۷,۳۸۰,۰۰۰)	(۷,۰۱۱,۰۰۰)	(۷۳۲,۵۸۶,۹۴۹)	۱,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۳۴۵,۱۸۱,۷۸۶)	(۱۳,۴۱۱,۷۲۵)	(۱۲,۷۴۱,۱۳۹)	(۳,۰۰۱,۳۷۳,۹۳۲)	۲,۶۸۲,۳۴۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	سیمان تهران
-	۴,۴۴۰,۸۸۳,۹۴۰	(۳۹,۴۳۳,۲۲۳)	(۳۷,۴۶۱,۶۵۷)	(۳,۳۶۸,۸۸۵,۶۵۱)	۷,۸۸۶,۶۶۴,۵۷۱	۲,۱۵۰,۷۱۳	سیمان داراب
-	۳,۷۶۸,۱۱۴,۶۸۷	(۴۰,۰۳۶,۵۰۰)	(۳۸,۰۳۴,۶۷۵)	(۴,۱۶۱,۱۱۴,۱۳۸)	۸,۰۰۷,۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
-	(۸۲۳,۰۴۰,۷۴۴)	(۳۵,۴۴۰,۹۰۰)	(۳۳,۶۶۸,۸۵۵)	(۷,۸۴۱,۱۱۶,۳۱۹)	۷,۰۸۸,۱۸۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۲,۴۵۵,۴۲۲,۵۷۳	(۳۴,۳۰۱,۵۰۰)	(۳۲,۵۸۶,۴۲۵)	(۴,۳۲۷,۹۸۹,۵۰۲)	۶,۸۶۰,۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	سیمان کردستان
-	۲۵,۱۹۰,۰۱۰	(۱,۱۷۹,۰۸۵)	(۱,۱۲۰,۱۳۰)	(۲۰۸,۳۲۷,۷۲۰)	۲۳۵,۸۱۶,۹۴۵	۲۴,۸۱۵	سیمان هرمزگان
-	۴۵۱,۱۴۷,۲۵۸	(۱۶,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۷۴۶,۲۵۰)	(۲,۸۳۱,۵۳۱,۴۹۲)	۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سیرمغ
-	۱۳۶,۱۳۴,۶۱۸	(۱,۲۹۵,۴۳۸)	(۱,۲۳۰,۶۶۶)	(۱۲۰,۴۲۶,۷۷۸)	۲۵۹,۰۸۷,۵۰۰	۱۱۷,۵۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
-	(۱۴,۲۶۷,۰۳۳)	(۱۲,۱۰۶,۵۰۰)	(۱۱,۵۰۱,۱۷۵)	(۲,۴۱۱,۹۵۹,۳۴۸)	۲,۴۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۱,۶۶۶,۱۸۶,۶۰۱)	۴,۱۳۰,۶۰۶,۸۴۹	(۳۹,۷۷۱,۵۴۳)	(۳۷,۷۸۲,۹۶۶)	(۳,۷۴۶,۱۴۷,۲۴۲)	۷,۹۵۴,۳۰۸,۶۰۰	۳۹۹,۷۱۴	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	۳,۷۰۳,۲۱۳,۵۱۵	(۵۲,۰۰۱,۶۷۵)	(۴۹,۴۰۱,۵۹۱)	(۶,۵۹۵,۷۱۸,۲۱۹)	۱۰,۴۰۰,۳۳۵,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰	صنعتی بهپاک
۲,۲۷۲,۳۶۳,۵۵۳	۴۴,۴۹۳,۷۶۰,۹۵۶	(۷۵۸,۱۴۰,۳۹۳)	(۷۲۰,۲۳۳,۳۷۵)	(۱۰۵,۷۵۵,۹۴۳,۶۷۹)	۱۵۱,۶۲۸,۰۷۸,۴۰۳	۳۰,۳۹۵,۹۸۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۷۲,۲۶۲,۵۵۳	۴۴,۳۹۲,۷۶۰,۹۵۶	۳۰,۳۹۵,۹۸۳	۱۵۱,۶۲۸,۰۷۸,۴۰۳	(۱۰۵,۷۵۵,۹۴۳,۶۷۹)	(۷۲۰,۲۳۳,۳۷۵)	(۷۵۸,۱۴۰,۳۹۳)	۲,۲۷۲,۲۶۲,۵۵۳	۴۴,۳۹۲,۷۶۰,۹۵۶
(۵۱۸,۵۲۸,۹۵۰)	۲,۲۶۵,۷۴۷,۶۸۵	۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۰,۱۰۳,۱۱۵)	(۲۲,۰۹۳,۲۰۰)	(۲۲,۲۵۶,۰۰۰)	(۵۱۸,۵۲۸,۹۵۰)	۲,۲۶۵,۷۴۷,۶۸۵
-	(۱,۳۱۵,۳۷۱,۶۷۰)	۲,۹۹۲,۲۰۸	۷,۶۶۳,۰۴۴,۶۸۸	(۸,۹۰۳,۷۰۱,۶۷۳)	(۳۶,۳۹۹,۶۶۲)	(۳۸,۳۱۵,۲۲۳)	-	(۱,۳۱۵,۳۷۱,۶۷۰)
-	۸۳۸,۰۵۵,۷۶۰	۱,۹۷۷,۶۸۳	۴,۷۳۸,۵۲۸,۴۶۸	(۳,۸۵۴,۲۷۲,۰۵۶)	(۲۲,۵۰۸,۰۱۰)	(۲۲,۶۹۲,۶۴۲)	-	۸۳۸,۰۵۵,۷۶۰
-	(۶۰۶,۰۸۰,۴۶۸)	۶۹۰,۰۰۰	۹,۸۳۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۴۹,۵۴۶,۳۱۸)	(۴۶,۷۳۷,۱۵۰)	(۴۹,۱۹۷,۰۰۰)	-	(۶۰۶,۰۸۰,۴۶۸)
۴۱۳,۵۶۷,۸۳۳	۱,۱۷۹,۹۹۳,۵۶۰	۶۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۵,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۶,۷۹۸,۷۹۰)	(۲۳,۶۸۰,۶۵۰)	(۲۴,۹۲۷,۰۰۰)	۴۱۳,۵۶۷,۸۳۳	۱,۱۷۹,۹۹۳,۵۶۰
۱,۱۵۲,۲۵۷,۹۵۷	(۱,۳۲۴,۷۸۶,۵۵۸)	۲,۴۴۰,۰۰۰	۹,۴۰۸,۶۴۰,۰۰۰	(۱۰,۶۴۱,۶۹۲,۳۱۸)	(۴۴,۶۹۱,۰۴۰)	(۴۷,۰۴۳,۲۰۰)	۱,۱۵۲,۲۵۷,۹۵۷	(۱,۳۲۴,۷۸۶,۵۵۸)
۴,۲۱۸,۳۹۵,۸۵۷	۲,۰۲۵,۶۵۴,۵۷۶	۲,۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۸,۹۷۰,۰۰۰	(۸,۲۸۱,۸۲۷,۹۶۶)	(۴۹,۴۴۲,۶۰۸)	(۵۲,۰۴۴,۸۵۰)	۴,۲۱۸,۳۹۵,۸۵۷	۲,۰۲۵,۶۵۴,۵۷۶
-	۷,۵۵۷,۵۳۹,۲۸۷	۱,۵۶۰,۰۰۰	۱۵,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۵۸,۶۴۲,۲۱۳)	(۷۲,۹۸۸,۵۰۰)	(۷۶,۸۳۰,۰۰۰)	-	۷,۵۵۷,۵۳۹,۲۸۷
-	۱,۳۴۳,۹۷۵,۹۲۲	۴۳۳,۶۰۶	۴,۷۳۹,۳۱۳,۵۸۰	(۳,۳۹۹,۱۲۹,۲۵۰)	(۲۲,۵۱۱,۷۴۰)	(۲۳,۶۹۶,۵۶۸)	-	۱,۳۴۳,۹۷۵,۹۲۲
۱۱,۸۲۷,۱۷۵	۱,۴۵۶,۶۳۷,۴۴۲	۱۹۰,۰۰۰	۲,۵۲۶,۸۱۰,۰۰۰	(۱,۰۴۵,۵۳۵,۶۶۰)	(۱۲,۰۰۲,۳۴۸)	(۱۲,۶۳۴,۰۵۰)	۱۱,۸۲۷,۱۷۵	۱,۴۵۶,۶۳۷,۴۴۲
۱۲۰,۴۲,۷۲۶	۹۴۹,۶۵۷,۸۳۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۸۵۳,۹۲۲,۲۹۲)	(۸,۶۴۷,۲۷۵)	(۹,۱۰۲,۵۰۰)	۱۲۰,۴۲,۷۲۶	۹۴۹,۶۵۷,۸۳۳
-	(۷,۱۷۳,۳۸۹)	۱,۴۴۰,۰۰۰	۷,۷۶۰,۱۶۰,۰۰۰	(۷,۶۹۱,۶۷۱,۸۲۹)	(۳۶,۸۶۰,۷۶۰)	(۳۸,۸۰۰,۸۰۰)	-	(۷,۱۷۳,۳۸۹)
(۵۳۰,۹۲۹,۸۴۶)	۱,۰۲۷,۴۸۹,۵۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۶,۸۴۳,۴۹۶)	(۸,۶۰۷,۰۰۰)	(۹,۰۶۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۹۲۹,۸۴۶)	۱,۰۲۷,۴۸۹,۵۰۴
-	۱,۱۳۰,۸۴۷,۷۱۳	۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۴,۹۱۱,۶۸۷)	(۲۲,۳۳۲,۶۰۰)	(۲۳,۵۰۸,۰۰۰)	-	۱,۱۳۰,۸۴۷,۷۱۳
-	۲۹۴,۷۱۲,۸۷۲	۱۹۷,۶۲۹	۹۸۳,۰۰۶,۶۴۶	(۶۷۸,۷۰۹,۴۸۷)	(۴,۶۶۹,۲۸۲)	(۴,۹۱۵,۰۳۳)	-	۲۹۴,۷۱۲,۸۷۲
-	(۱۳۸,۸۰۲,۸۸۴)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۳,۷۰۱,۱۳۴)	(۷,۲۵۷,۷۵۰)	(۷,۴۵۵,۰۰۰)	-	(۱۳۸,۸۰۲,۸۸۴)
(۸۰۹,۷۷۴,۲۶۳)	۷,۵۹۰,۱۱۶,۸۰۶	۱,۷۴۴,۲۰۱	۱۲,۶۲۴,۵۲۶,۸۳۸	(۴,۹۱۱,۳۲۰,۸۹۶)	(۵۹,۹۶۶,۵۰۲)	(۶۳,۱۲۲,۶۳۴)	(۸۰۹,۷۷۴,۲۶۳)	۷,۵۹۰,۱۱۶,۸۰۶
۱,۰۴۲,۷۸۱,۲۰۵	۳,۲۰۹,۳۰۱,۲۲۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۹,۳۲۱,۰۴۷)	(۳۱,۴۱۲,۲۲۵)	(۳۳,۰۶۵,۵۰۰)	۱,۰۴۲,۷۸۱,۲۰۵	۳,۲۰۹,۳۰۱,۲۲۸
(۳۴۴,۱۵۷,۴۱۰)	۲,۶۹۵,۴۶۶,۱۲۲	۲,۷۷۱,۰۷۶	۷,۸۲۵,۵۱۸,۶۲۴	(۵,۰۵۳,۷۵۳,۶۹۶)	(۳۷,۱۷۱,۲۱۳)	(۳۹,۱۲۷,۵۹۳)	(۳۴۴,۱۵۷,۴۱۰)	۲,۶۹۵,۴۶۶,۱۲۲
-	(۹۱,۸۲۳,۱۶۵)	۱۵۰,۰۰۰	۶۷۲,۴۵۰,۰۰۰	(۷۵۷,۱۷۶,۷۷۷)	(۳,۱۹۴,۱۳۸)	(۳,۳۶۲,۲۵۰)	-	(۹۱,۸۲۳,۱۶۵)
-	(۸۴۵,۸۶۹,۰۳۳)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۶۱,۳۱۷,۵۳۳)	(۱۸,۷۸۱,۵۰۰)	(۱۹,۷۷۰,۰۰۰)	-	(۸۴۵,۸۶۹,۰۳۳)
-	۱,۹۹۹,۲۳۴,۴۹۶	۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۲,۱۴۷,۸۷۹)	(۱۸,۵۷۰,۱۲۵)	(۱۹,۵۴۷,۵۰۰)	-	۱,۹۹۹,۲۳۴,۴۹۶
(۳۰۴,۹۷۰,۳۰۵)	۱,۱۵۴,۶۳۱,۴۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۷۲۸,۵۰۱)	(۱۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۰۴,۹۷۰,۳۰۵)	۱,۱۵۴,۶۳۱,۴۹۹
-	۱,۲۴۲,۸۲۴,۸۶۶	۲,۱۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۲,۶۰۰,۰۰۰	(۷,۷۱۱,۶۰۹,۷۸۴)	(۴۲,۹۵۲,۳۵۰)	(۴۵,۲۱۳,۰۰۰)	-	۱,۲۴۲,۸۲۴,۸۶۶
۳,۶۲۵,۹۲۰,۲۴۸	۱,۱۳۰,۷۲۳,۷۳۹	۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۴۴,۲۰۶,۷۶۱)	(۱۸,۰۵۹,۵۰۰)	(۱۹,۰۱۰,۰۰۰)	۳,۶۲۵,۹۲۰,۲۴۸	۱,۱۳۰,۷۲۳,۷۳۹
-	۷۶۲,۷۰۹,۹۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۴,۵۴۳,۷۹۱)	(۲۵,۱۷۰,۲۵۰)	(۲۶,۴۹۵,۰۰۰)	-	۷۶۲,۷۰۹,۹۵۹
۸۳۳,۷۷۳,۰۳۸	۳۵۸,۷۴۳,۵۶۳	۱۹۵,۰۰۰	۳,۴۳۷,۸۵۰,۰۰۰	(۳,۱۴۵,۵۸۷,۳۹۹)	(۱۶,۳۳۹,۷۸۸)	(۱۷,۱۸۹,۲۵۰)	۸۳۳,۷۷۳,۰۳۸	۳۵۸,۷۴۳,۵۶۳
۲,۵۲۵,۱۲۹,۲۷۶	۳,۱۲۵,۳۲۵,۹۸۴	۲,۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۹,۴۶۶,۹۱۶)	(۴۴,۲۴۹,۱۰۰)	(۴۶,۵۷۸,۰۰۰)	۲,۵۲۵,۱۲۹,۲۷۶	۳,۱۲۵,۳۲۵,۹۸۴
۱۴۳,۳۱۷,۰۶۷	۵۳۵,۸۴۰,۰۸۱	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۸۰۰,۰۰۰	(۴۶۱,۱۴۳,۶۱۹)	(۴,۷۸۲,۲۰۰)	(۵,۰۳۴,۰۰۰)	۱۴۳,۳۱۷,۰۶۷	۵۳۵,۸۴۰,۰۸۱
۶,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	۶,۵۱۲	-
(۱۹۴,۵۶۹,۳۵۶)	-	-	-	-	-	-	(۱۹۴,۵۶۹,۳۵۶)	-
(۱,۱۵۲,۲۷۵,۸۹۱)	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۲,۲۷۵,۸۹۱)	-
۴۲۵,۸۲۶,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	۴۲۵,۸۲۶,۹۹۷	-
۱,۷۵۲,۲۳۹,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۲,۲۳۹,۷۹۹	-
۵۲۵,۰۳۷,۰۷۰	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۰۳۷,۰۷۰	-
۱,۰۲۱,۲۱۳,۷۷۲	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۱,۲۱۳,۷۷۲	-
(۲۰۲,۴۳۴,۹۱۶)	-	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۴۳۴,۹۱۶)	-
(۱۷۱,۳۲۸,۶۲۰)	-	-	-	-	-	-	(۱۷۱,۳۲۸,۶۲۰)	-
(۴۲۵,۰۶۴,۳۸۱)	-	-	-	-	-	-	(۴۲۵,۰۶۴,۳۸۱)	-
۲,۷۴۰,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۰,۴۹۳	-
(۴۳۵,۳۰۲,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-	(۴۳۵,۳۰۲,۵۲۰)	-
۱۴۱,۱۹۶,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۱۹۶,۹۲۱	-
۵۶۶,۳۴۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۶۶,۳۴۹,۰۰۰	-
(۱۷۹,۰۲۱,۷۰۷)	-	-	-	-	-	-	(۱۷۹,۰۲۱,۷۰۷)	-
(۱۳,۶۱۱,۲۷۸)	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۱۱,۲۷۸)	-
۲۶	-	-	-	-	-	-	۲۶	-
(۲۵۰,۱۰۷,۸۱۴)	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۱۰۷,۸۱۴)	-
(۲۲۲,۹۸۳,۴۳۱)	-	-	-	-	-	-	(۲۲۲,۹۸۳,۴۳۱)	-
(۲۰۸,۷۱۷,۵۱۶)	-	-	-	-	-	-	(۲۰۸,۷۱۷,۵۱۶)	-
(۳۰۱,۱۹۰,۴۲۳)	-	-	-	-	-	-	(۳۰۱,۱۹۰,۴۲۳)	-
۱۴,۴۳۲,۰۲۷,۷۹۸	۸۳,۸۷۹,۱۷۴,۷۸۶	۶۵,۷۸۷,۳۸۶	۳۱۵,۱۲۴,۵۹۷,۲۴۷	(۲۲۸,۱۷۲,۹۵۷,۶۳۴)	(۱,۴۹۶,۸۴۱,۸۴۱)	(۱,۵۷۵,۶۲۲,۹۸۶)	۱۴,۴۳۲,۰۲۷,۷۹۸	۸۳,۸۷۹,۱۷۴,۷۸۶

جمع نقل از صفحه قبل
صنعتی بهشهر
عمران و توسعه شاهد
عمران و توسعه فارس
فولاد امیر کبیر کاشان
فولاد خوزستان
فولاد کاوه جنوب کیش
فولاد مبارکه اصفهان
کارخانجات تولیدی شهید قندی
کاشی پارس
کالسیمین
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
کمیابین سازی ایران
کویر تابر
گروه صنایع کاغذ پارس
گروه کارخانجات صنعتی تبرک
گروه مینا (سهامی عام)
گسترش نفت و گاز پارسیان
لبنیات پاک
لعلابیران
لیزینگ رایان سایپا
مارگارین
مخابرات ایران
مدیریت انرژی امید تابان هور
معدنی و صنعتی گل گهر
معدنی و صنعتی چادرملو
ملی سرب و روی ایران
ملی صنایع مس ایران
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
بهمن دیزل
پارس خودرو
پتروشیمی پارس
پتروشیمی پردیس
پتروشیمی خارک
پتروشیمی زاگرس
پتروشیمی مبین
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
داروسازی کاسپین تامین
سرمایه گذاری صنعت و معدن
سرمایه گذاری مسکن الوند
شرکت پتروشیمی خراسان
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
صنایع شیمیایی ایران
صندوق س.با درآمد ثابت امین یکم
کنتورسازی ایران
گروه دارویی سبحان
گروه بهمن
معدنی کیمیای زنجان گستران
نیروکلر
جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱						
سود تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۰۱,۳۰۲,۱۰۹)	(۴,۱۰۲,۰۳۳)	(۳,۸۹۶,۹۳۲)	(۹۱۳,۷۰۹,۸۰۸)	۸۲۰,۴۰۶,۶۶۴	۲۵۴,۲۳۲	ح . سیمان خوزستان
-	۲,۱۱۰,۲۹۳,۵۱۹	(۱۹,۷۴۲,۵۰۰)	(۱۸,۷۵۵,۳۷۵)	(۱,۷۹۹,۷۰۸,۶۰۶)	۳,۹۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ح . سیمان فارس نو
۳۱,۰۹۵,۸۷۷	۲۹۱,۱۰۵,۲۰۸	(۲,۱۴۵,۲۵۸)	(۲,۰۳۷,۹۹۵)	(۱۳۳,۷۶۳,۱۴۹)	۴۲۹,۰۵۱,۶۱۰	۱۹۴,۱۴۱	ح . کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	۱۸۸,۵۸۱,۹۴۲	(۲,۶۸۰,۶۴۵)	(۲,۵۴۶,۶۱۳)	(۳۴۲,۳۱۹,۸۰۰)	۵۳۶,۱۲۹,۰۰۰	۲۸۶,۷۰۰	ح . هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه
۷۴۱,۷۳۳,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۱۵۶,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	ح . تولید مواد اولیه داروپخش
۲۰۷,۹۴۷,۹۷۰	-	-	-	-	-	-	ح . یاما
۹۸۰,۹۳۳,۹۰۲	۲,۴۸۸,۶۷۸,۵۶۰	(۲۸,۶۷۰,۴۳۶)	(۲۷,۲۳۶,۹۱۵)	(۳,۱۸۹,۵۰۱,۳۶۳)	۵,۷۳۴,۰۸۷,۲۷۴	۱,۲۳۵,۰۷۳	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳,۵۵۵,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
(۲۰,۴۶۱,۲۰۴)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۱۳,۰۹۴,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۶- درآمد سود سهام

درآمد سود سهام شرکتهای بورسی به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸۳,۸۸۸,۸۶۳	ایران یاساتایرو رابر	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۹۴۴,۰۳۷	۱۰۰	۹۴,۴۰۳,۷۰۰	(۱۰,۵۱۴,۸۳۷)	۸۳,۸۸۸,۸۶۳	-
۵۸۴,۴۱۵,۹۹۳	۹۱,۱۲۳,۱۸۴	باما	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۴۷	۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۶۷۶,۸۱۶)	۹۱,۱۲۳,۱۸۴	۵۸۴,۴۱۵,۹۹۳
-	۱۱۹,۸۲۹,۲۸۴	پارس مینو	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۷۰,۷۱۶)	۱۱۹,۸۲۹,۲۸۴	-
۵۰۲,۶۰۹,۶۷۷	۸۶۴,۹۰۶,۶۳۲	پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۱۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۹۳,۳۶۸)	۸۶۴,۹۰۶,۶۳۲	۵۰۲,۶۰۹,۶۷۷
-	۲۲۵,۴۳۲,۳۵۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۰۹,۸۷۷	۵۵۰	۲۲۵,۴۳۲,۳۵۰	.	۲۲۵,۴۳۲,۳۵۰	-
-	۲۴۹,۵۳۰,۸۳۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۶۹,۱۶۹)	۲۴۹,۵۳۰,۸۳۱	-
-	۲۳۷,۵۵۹,۳۲۲	پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۰,۶۷۸)	۲۳۷,۵۵۹,۳۲۲	-
-	۲۳۴,۸۵۲,۵۴۷	پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۴۷,۴۵۳)	۲۳۴,۸۵۲,۵۴۷	-
۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵	۲۳۵,۳۴۴,۶۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۸,۴۳۸	۱,۷۰۰	۲۳۵,۳۴۴,۶۰۰	.	۲۳۵,۳۴۴,۶۰۰	۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵
-	۲۲,۳۴۹,۵۳۰	پخش البرز	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۱۸,۹۱۱	۲۱۰	۲۴,۹۷۱,۳۱۰	(۲,۶۳۱,۷۸۰)	۲۲,۳۴۹,۵۳۰	-
-	۳۷۵,۷۶۴,۰۷۵	توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۳۵,۹۲۵)	۳۷۵,۷۶۴,۰۷۵	-
-	۱۲۷,۷۹۴,۸۴۰	تولید مواد اولیه داروپخش	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۰۵,۱۶۰)	۱۲۷,۷۹۴,۸۴۰	-
-	۳۹۴,۰۷۲,۰۱۲	تولیدی جدن سازان	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۱,۰۵۴,۷۸۹	۳۸۰	۴۰۰,۸۱۹,۸۲۰	(۶,۷۴۷,۸۰۸)	۳۹۴,۰۷۲,۰۱۲	-
-	۵۲,۷۵۵,۵۲۷	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۵۷۲	۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۴۴۴,۴۷۳)	۵۲,۷۵۵,۵۲۷	-
-	۹,۴۰۱,۱۵۹	داده گستر عصر نوین های وب	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۸,۸۴۱)	۹,۴۰۱,۱۵۹	-
-	۱۴۳,۴۶۵,۵۹۲	دارویی رازک	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۵	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۳۴,۴۰۸)	۱۴۳,۴۶۵,۵۹۲	-
-	۱۱۴,۵۴۴,۳۵۷	ذغال سنگ نگین طایس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۵۵,۶۴۳)	۱۱۴,۵۴۴,۳۵۷	-
-	۱۰,۸۶۱,۷۴۸	ریل پرداز سیر	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۸,۲۵۲)	۱۰,۸۶۱,۷۴۸	-
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۶۶,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۳۷۰,۴۶۶	۱,۰۰۰	۳۷۰,۴۶۶,۰۰۰	.	۳۷۰,۴۶۶,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۹,۰۷۵,۰۰۰	۹۴,۳۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۶۵۵,۰۰۰	۱۴۴	۹۴,۳۲۰,۰۰۰	.	۹۴,۳۲۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۷۵,۰۰۰
۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	۳۵۸,۶۱۴,۷۲۰	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۴۹۴,۲۲۸	۲۴۰	۳۵۸,۶۱۴,۷۲۰	.	۳۵۸,۶۱۴,۷۲۰	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰
۱۴۰,۶۰۰,۶۷۰	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۶۳۸,۰۰۰	۲۵۰	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۶۰۰,۶۷۰
-	۵۴۵,۹۱۸,۲۶۴	سیمان داراب	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲,۱۵۰,۷۱۳	۲۷۰	۵۸۰,۶۹۲,۵۱۰	(۳۴,۷۷۴,۲۴۶)	۵۴۵,۹۱۸,۲۶۴	-
-	۱,۵۵۹,۳۹۲,۷۲۹	سیمان فارس نو	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۱,۲۲۵,۸۲۴	۱,۳۰۰	۱,۵۹۳,۵۷۱,۲۰۰	(۳۴,۱۷۸,۴۷۱)	۱,۵۵۹,۳۹۲,۷۲۹	-
-	۳۵۴,۹۳۹,۰۰۰	سیمان هرمزگان	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	۳۵۴,۹۳۹	۱,۰۰۰	۳۵۴,۹۳۹,۰۰۰	.	۳۵۴,۹۳۹,۰۰۰	-
-	۲۷۰,۲۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۱۱۷,۵۰۰	۲۳۰	۲۷۰,۲۵۰,۰۰۰	.	۲۷۰,۲۵۰,۰۰۰	-
۴۴۸,۵۹۶,۰۸۰	۵۵۳,۳۷۹,۶۵۹	شیر پاستوریزه یگانه گلیایگان	۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۶۲۰,۳۴۱)	۵۵۳,۳۷۹,۶۵۹	۴۴۸,۵۹۶,۰۸۰
-	۳۴۰,۳۳۴,۴۷۸	شیمی دارونی داروپخش	۱۳۹۸/۰۲/۱۴	۸۰,۰۰۰	۴۷۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۶۶,۵۲۲)	۳۴۰,۳۳۴,۴۷۸	-
۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۲۳۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۴۶۳,۷۵۲,۴۱۹	صنعتی بهپاک	۱۳۹۷/۱۲/۱۹	۷۴۵,۰۰۷	۶۶۰	۴۹۱,۷۰۴,۶۲۰	(۲۷,۹۵۲,۲۰۱)	۴۶۳,۷۵۲,۴۱۹	-
۱۵۸,۲۰۹,۳۴۳	۲۴۴,۴۵۱,۷۴۰	صنعتی بهشهر	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۴۸,۲۶۰)	۲۴۴,۴۵۱,۷۴۰	۱۵۸,۲۰۹,۳۴۳
-	۲۳۵,۱۸۸,۳۵۴	عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۹۹۲,۲۰۸	۸۰	۲۳۹,۳۷۶,۶۴۰	(۴,۱۸۸,۲۸۶)	۲۳۵,۱۸۸,۳۵۴	-
-	۴۹۲,۲۱۸,۹۱۵	عمران و توسعه فارس	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۲,۰۳۹,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۷,۵۳۱,۰۸۵)	۴۹۲,۲۱۸,۹۱۵	-
۲۷۹,۵۱۴,۹۹۷	۶۸۲,۷۳۱,۶۳۴	فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۶۸۹,۷۴۶	۱,۰۰۰	۶۸۹,۷۴۶,۰۰۰	(۷,۰۱۴,۳۶۶)	۶۸۲,۷۳۱,۶۳۴	۲۷۹,۵۱۴,۹۹۷
۱۸۶,۶۴۵,۴۵۵	۱,۹۸۷,۶۹۹,۹۳۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۴۴۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۸,۳۰۰,۰۶۲)	۱,۹۸۷,۶۹۹,۹۳۸	۱۸۶,۶۴۵,۴۵۵
۵۳۶,۱۳۳,۹۶۰	۵۸۷,۱۳۱,۳۶۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۶۸,۶۳۳)	۵۸۷,۱۳۱,۳۶۷	۵۳۶,۱۳۳,۹۶۰
-	۵۱۶,۵۲۵,۹۸۷	کاشی پارس	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۴۸۳,۶۰۶	۱,۱۸۰	۵۷۰,۶۵۵,۰۸۰	(۵۴,۱۲۹,۰۹۳)	۵۱۶,۵۲۵,۹۸۷	-
۱۳۰,۷۲۷,۱۳۸	۱۸۲,۲۸۶,۹۴۹	کالسیمین	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱۹۷,۶۴۴	۱,۰۰۰	۱۹۷,۶۴۴,۰۰۰	(۱۵,۳۵۷,۰۵۱)	۱۸۲,۲۸۶,۹۴۹	۱۳۰,۷۲۷,۱۳۸
-	۲۰۱,۴۸۲,۳۷۰	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۷۴۶,۳۳۱	۲۷۰	۲۰۱,۴۸۲,۳۷۰	.	۲۰۱,۴۸۲,۳۷۰	-
۴,۵۴۹,۹۴۷,۸۸۸	۱۳,۹۶۲,۵۲۴,۹۷۶	جمع نقل به صفحه بعد				۱۴,۶۰۰,۰۵۸,۹۲۰	(۶۳۷,۵۳۳,۹۴۴)	۱۳,۹۶۲,۵۲۴,۹۷۶	۴,۵۴۹,۹۴۷,۸۸۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱					تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	متعلقه در زمان مجمع	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نقل از صفحه قبل
۴,۵۹۴,۹۶۷,۸۸۸	۱۳,۹۶۲,۵۳۴,۹۷۶	(۶۳۷,۵۳۳,۹۴۴)	۱۴,۶۰۰,۰۵۸,۹۲۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	کویر تاپر
-	۳۰۲,۲۷۸,۲۳۰	(۱۶,۹۷۷,۲۷۰)	۳۱۹,۳۵۵,۵۰۰	۲۵۰	۱,۲۷۷,۰۲۲	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	گروه صنایع کاغذ پارس
-	۲۴,۲۵۲,۴۹۲	(۷۴۷,۵۰۸)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
۲۵,۲۸۰,۰۰۰	۱۲۹,۱۱۳,۴۶۰	.	۱۲۹,۱۱۳,۴۶۰	۹۰	۱,۴۳۴,۵۹۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۲۷۳,۲۰۰	.	۵۵۵,۲۷۳,۲۰۰	۴۰۰	۱,۳۸۸,۱۸۳	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	لبنیات پاک
۴,۱۹۱,۱۵۵	۲۴,۶۲۴,۲۹۱	(۳,۰۸۶,۴۶۹)	۲۷,۷۱۰,۷۶۰	۱۰	۲,۷۷۱,۰۷۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	لیزینگ رایان سایبا
-	۶۰۹,۵۰۰,۰۰۰	.	۶۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	مارگارین
-	۶۲,۶۳۲,۱۰۰	.	۶۲,۶۳۲,۱۰۰	۵۰	۱,۲۵۲,۶۴۲	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	مخابرات ایران
۱,۰۹۹,۰۰۰,۶۳۷۵	۵۱۷,۸۲۱,۹۷۸	(۳۳,۲۷۵,۲۰۶)	۵۵۰,۰۹۷,۱۸۴	۴۱۶	۱,۳۲۲,۳۴۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	معدنی و صنعتی گل گهر
۹۳۷,۰۸۳,۵۸۶	۴۸۸,۱۷۸,۶۷۳	(۵۱,۳۲۱,۳۲۷)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۸۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۳۴۹,۷۶۰,۴۳۸	(۲۳۹,۵۶۲)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	ملی صنایع مس ایران
۱,۰۶۴,۳۹۶,۰۹۲	۲۸۱,۱۱۳,۴۶۹	(۳۳,۸۸۷,۵۳۱)	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	۲۱۱,۵۲۶,۰۷۹	(۱۳,۴۷۳,۹۳۱)	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	نیروکتر
-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۴۳,۴۴۶,۹۹۳	۱۰۹,۵۲۳,۶۲۹	(۱۱,۴۷۷,۳۷۱)	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲	۵۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق س با درآمد ثابت آمین یکم (امین یکم ۱)
۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	.	.	-	-	البرز دارو
-	۱۸,۰۷۵,۲۰۰	.	۱۸,۰۷۵,۲۰۰	.	.	-	-	سایر
۷۰۵,۰۰۰,۱,۱۰۸	۱,۳۵۶,۰۱۰,۰۲۹	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی پارس
۸۱۴,۴۴۵,۰۹۷	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۸۱۳,۴۴۵,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۴۴۵,۸۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱,۴۰۰,۸۶۲,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۶۲۲,۷۳۵,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۵۴,۲۸۶,۲۳۶	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۳۳۱,۳۷۶,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
۶۴۰,۴۹۳,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین
۱۱۳,۳۸۹,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سود اصلاحی سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۸۹۳,۶۲۴,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	سود اصلاحی گروه دارویی سبحان
۱۰۱,۳۹۵,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۱۴۰,۰۸۸,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۲۴۲,۹۶۶,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
۶۵,۰۸۰,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	-	جمع
۱۵,۹۵۵,۹۹۲,۱۰۸	۱۹,۰۵۷,۶۰۶,۲۴۴	(۸۰۰,۹۲۰,۱۰۹)	۱۸,۵۰۲,۵۱۶,۳۲۴	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	سود سپرده بانک رفاه
۲۶۸,۲۱۹,۲۸۰	۴۹۰,۶۹۲,۵۲۰	سود سپرده بانک پاسارگاد
۱۳,۴۵۴	-	جمع
۲۶۸,۲۳۲,۷۳۴	۴۹۰,۶۹۲,۵۲۰	

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۲۶,۷۲۵	-	جمع
۲۶,۷۲۵	-	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۱۷۸,۹۳۹,۰۸۲	۲,۴۴۱,۴۰۲,۷۱۹	متولی صندوق
۴۹۲,۲۲۳,۳۹۸	۹۶۲,۸۷۸,۳۸۴	حسابرس صندوق
۷۳,۲۶۰,۲۹۸	۷۹,۹۹۹,۹۹۳	جمع
۱,۷۴۴,۴۲۲,۶۷۸	۳,۴۸۴,۲۸۱,۰۹۶	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	هزینه ثابت نرم افزار
۲۵۰,۰۰۰,۱۸۰	۲۵۲,۹۱۰,۹۴۴	هزینه متغیر نرم افزار
۳۶۸,۰۴۹	۱۳,۹۱۹,۳۹۹	هزینه مالیات و عوارض ارزش افزوده
۲۲,۵۳۳,۱۲۷	۲۴,۰۱۴,۰۵۹	کارمزد بانکی
۳,۶۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۵,۹۹۹	هزینه تصفیه
۱۳۴,۲۴۶,۳۷۱	۲۶۲,۴۷۰,۳۸۲	سایر هزینه ها
۱۵۰,۱۹۵	۱۹	جمع
۴۱۰,۹۴۷,۹۲۲	۵۵۷,۸۲۰,۸۰۲	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۳۸۸,۳۶۸,۰۶۷)	(۲۵,۲۷۱,۵۰۹,۳۷۷)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۳	۹۹۰	۳/۵	۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۴/۰۵	۱۴,۶۸۶	۵۲/۰۳	۱۴,۶۸۶	عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	
۰/۰۳	۱۰	۰/۰۳	۱۰	ممتاز	موسس	بانک رفاه کارگران	
۱۵/۲۱	۵,۰۷۴	۱۷/۹۷	۵,۰۷۴	عادی	موسس	بانک رفاه کارگران	

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱			طرف معامله	نوع وابستگی
ماتده طلب (بدهی) در پایان سال- ریال	ماتده طلب (بدهی) در پایان سال- ریال	شرح معامله				
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
مدیر، ضامن قبلی و کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۱,۶۰۳,۸۴۶,۵۹۶	طی سال مورد گزارش	۱۲,۷۸۵,۱۲۳,۴۲۵	(۴,۸۰۵,۳۹۲,۳۶۹)	
		۱,۷۱۷,۷۸۲,۰۱۳	طی سال مورد گزارش			
		۲,۴۴۱,۴۰۲,۷۱۹	طی سال مورد گزارش	(۲,۶۳۲,۱۷۳,۸۶۸)		
شرکت سپدگوران بن نگر آسیا-سپاهی خاصی	کارمزد متولی	۹۶۲,۸۷۸,۳۸۴	طی سال مورد گزارش	(۳۷۳,۲۱۱,۳۴۱)	(۳۲۶,۳۸۹,۲۰۱)	
موسسه هدف همکاران	حق الزحمه حسابرس	۷۹,۹۹۹,۹۹۳	طی سال مورد گزارش	(۸۱,۸۳۰,۳۴۰)	(۷۷,۲۵۷,۱۰۳)	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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