



صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه

مدیریت محترم عامل

باسلام،

احتراماً به پیوست ۲ نسخه گزارش حسابرس مستقل سال مالی منتهی به ۱۵ تیر ماه ۱۳۹۲ آن صندوق، تقدیم می گردد.



رونوشت: ✓ مدیریت محترم موسسه حسابرسی قواعد (حسابداران رسمی) به انضمام یک نسخه گزارش.



شماره ثبت: ۸۳۳۲۵

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهپین (حسابداران رسمی)

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پوست:

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی سالانه صندوق
صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیر ماه ۱۳۹۲

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>موضوع</u>
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۸	صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۱۵ تیر ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها 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 یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

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

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این موسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه در تاریخ ۱۵ تیر ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- صندوق در تاریخ ۱۵ تیر ماه ۱۳۹۲ با عنوان سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده و مجوز فعالیت آن طی نامه مورخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۸ از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار به مدت ۲ سال تمدید شده است. ضمن اینکه از تاریخ خاتمه دوره فعالیت صندوق (۱۳۹۱/۰۴/۱۵) تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، صندوق براساس اساسنامه و امید نامه قبلی به فعالیت خود ادامه داده و در ارتباط با برخی از هزینه‌ها از جمله هزینه حسابرسی و نرم‌افزار ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده و به رغم پرداخت بخش عمده‌ای از بدهی صندوق به متولی، حسابرس و ضامن توسط مدیر صندوق، حسابهای مربوط تعدیل و اصلاح نشده است. مضافاً تا تاریخ تهیه گزارش در تارنمای صندوق کماکان اساسنامه، امیدنامه و نام قبلی ثبت می‌باشد. لازم به ذکر است تغییر محل اقامتگاه قانونی صندوق، تغییر ضامن نقدشوندگی صندوق به بانک رفاه کارگران و سایر موارد دیگر که مشمول تائید سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد در تارنما اصلاح نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- بدلیل ضعف در سیستم نرم‌افزاری حسابداری (ندبیر پرداز) مورد استفاده، مانده حسابهای دائمی سال قبل در سیستم مالی باز می‌باشد. مضافاً بدلیل عدم ثبت صندوق در اداره ثبت شرکتها، در سال مالی مورد گزارش دفاتر قانونی و کد اقتصادی اخذ نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۷- طبق ماده ۱۴۶ اساسنامه مبنی بر اظهار نظر حسابرس نسبت به صحت NAV صندوق، توجه مجمع عمومی صندوق را به آثار موارد مندرج در بند ۵ این گزارش جلب می‌نماید.



۸- مفاد بند ۳-۲ امیدنامه صندوق در خصوص رعایت حد نصاب سرمایه گذاری ها طی سال مورد گزارش بطور کامل رعایت نشده که فهرست آنها به طور نمونه به شرح جدول زیر می باشد:

نصاب سرمایه گذاری براساس ارزش روز داراییهای صندوق

ردیف	نام سهم/صنعت	حد نصاب			تاریخ	نوع توضیحات
		عملکرد	طبق امیدنامه	مغایرت		
۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۵/۸۶	۱۵	۰/۸۶	۹۲/۳/۱۵	طبق امیدنامه یک سهم منتشره حداکثر تا ۱۵٪ کل داراییهای صندوق
۲	صنایع شیمیایی ایران	۱۷/۸۵	۱۰	۷/۸۵	۹۲/۳/۱۵	
۳	کربن ایران	۱۱/۶۱	۱۰	۱/۶۱	۹۲/۳/۱۵	
۴	محصولات شیمیایی	۲۳/۸۳	۳۰	۱۳/۸۳	۹۲/۳/۱۵	
۵	محصولات شیمیایی	۳۵/۶	۳۰	۵/۶	۹۲/۴/۱۵	

۹- مفاد ماده ۳۵ و بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق به ترتیب در خصوص انتشار صورتجلسات مجامع صندوق در تارنمای صندوق و گزارش عملکرد و صورتهای مالی صندوق مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۵، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری به طور کامل رعایت نشده است. ضمن اینکه صورتهای مالی تایید شده توسط ارکان صندوق مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۵ نیز در موعد مقرر به این موسسه ارائه نشده است.

۱۰- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۱- اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است لیکن رویه های کنترلهای داخلی به جز بندهای ۶ الی ۹ فوق از کفایت لازم برخوردار است.

۱۲- عملیات صندوق در انطباق با الزامات قانون ارتقای سلامت نظام اداری و مقابله با فساد مورد بررسی قرار گرفته است. به استثنای موضوع ماده ۲۲ قانون مزبور در ارتباط با تأیید اصالت نرم افزارهای مورد استفاده صندوق توسط شورای عالی انفورماتیک که به این موسسه ارائه نشده است، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت الزامات مزبور برخورد نگردیده است.



۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، با توجه به اینکه بشر لازم برای ایجاد زیر ساختهای مرتبط با عملیات صندوق با دستگاههای نظارتی (ارتباط با سامانه) و همچنین دیگر اقدامات صندوق، نهایی نشده است، زمینه کنترل موارد عدم رعایت مقررات مزبور برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

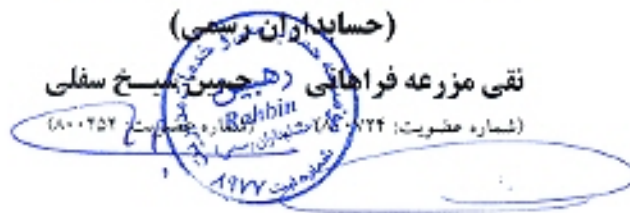
۲۹ مرداد ماه ۱۳۹۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابدازین رسمی)

نقی مزرعه فراهانی (هیچمین) سیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۰۰۲۵۲) (شماره شناسان رسمی: ۸۰۰۲۵۲)



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
 با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویدادهای حسابداری
۹-۲۸	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

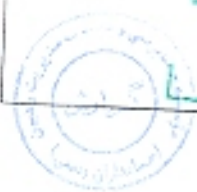
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

قواعد
 موسسه حسابرسی
 (حسابدار رسمی)
 ثبت: ۲۰۵۱۶



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸,۸۷۳,۷۳۴,۰۹۴	۵,۸۶۴,۳۲۰,۱۷۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۹۷۱,۳۲۵,۰۱۱	.	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۱۶,۹۲۳,۷۱۱	۱,۳۰۷,۴۳۳,۵۵۹	۷	حسابهای دریافتی
۱۹	۱۹	۸	سایر دارایی‌ها
۹۶۴,۰۱۹,۸۲۶	۵,۹۹۶,۹۰۸,۸۸۲	۹	موجودی نقد
<u>۱۳,۶۲۶,۰۱۳,۶۶۱</u>	<u>۶۵,۹۶۸,۶۶۲,۶۳۷</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۶۳۰,۶۹۶,۸۷۲	۸۰۳۷,۱۷۱,۰۵۳	۱۰	جاری کارگزاران
۹۶۶,۹۹۹,۴۹۳	۱,۵۲۵,۱۲۶,۳۹۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۳,۳۳۷,۰۷۴	۵,۶۲۹,۴۲۲,۳۵۵	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۱,۶۴۶,۰۳۳,۴۳۹</u>	<u>۱۵,۱۹۱,۷۱۹,۷۰۵</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۱,۹۷۹,۹۷۰,۲۲۲</u>	<u>۵۰,۷۷۶,۹۴۲,۹۳۲</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
<u>۱,۳۳۴,۶۶۷</u>	<u>۲,۷۹۲,۰۰۴</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تقوای صندوق
مؤسسه حسابرسی

تاریخ: ۲۰۰۶
L



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

سالانه منتهی به		یادداشت	
۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵		
(ریال)	(ریال)		درآمدها:
(۲۵۰۱,۲۲۶,۷۳۹)	۹,۸۸۱,۶۶۵,۲۱۵	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۳۸۵,۶۵۷,۰۲۲	۲,۷۵۰,۱۲۰,۱۰۵	۱۶	سود سهام
۲۰,۱۲۶,۲۷۲	۵۷,۷۵۲,۹۸۲	۱۷	سود سپرده و گواهی بانکی
۵۲۲,۵۵۰,۷۰۸	۱۳,۱۲۰,۹۲۰,۹۰۷	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	۳۳۲,۰۷۰	۱۹	سایر درآمدها
<u>(۴۲۰,۱۱۲,۶۲۵)</u>	<u>۲۵,۸۲۰,۳۶۲,۲۸۰</u>		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲۵۱,۷۸۸,۵۲۷)	(۴۰,۳۳۱,۳۹۲)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲۰,۰۰۸,۸۲۸)	(۱۳۱,۶۱۲,۳۶۷)	۲۱	سایر هزینه ها
(۵۷۱,۷۷۷,۳۷۵)	(۷۷۲,۰۲۲,۵۵۹)		جمع هزینه ها
<u>(۱,۰۳۴,۷۹۰,۰۱۰)</u>	<u>۲۵,۰۴۸,۳۱۸,۴۲۱</u>		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۱۵		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۰,۲۲۰,۵۷۹,۳۲۸	۷۲۵۲	۱۱,۹۸۱,۰۳۱,۰۸۵	۸,۹۷۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۸,۰۰۰,۲۳۲,۱۸۰	۷۰۶۵	۲۲,۲۷۱,۶۲۵,۰۸۲	۸,۲۷۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵,۲۳۸,۱۸۱,۳۶۶)	(۵۵۴۳)	(۱۵,۰۲۷,۸۸۱,۸۲۸)	(۲,۹۶۲)	واحدهای سرمایه گذاری ایفاد شده طی دوره
(۱,۰۳۴,۷۹۰,۰۱۰)		۲۵,۰۴۸,۳۱۸,۴۲۱		سود (زیان) خالص دوره
<u>۱۱,۹۷۹,۹۷۰,۳۲۲</u>	<u>۸,۹۷۶</u>	<u>۵۰,۷۷۶,۹۲۲,۹۳۲</u>	<u>۱۲,۳۸۷</u>	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

فواصید

موسسه حسابرسی

مستشاران رسمی

تاسیس ۱۳۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه ابتدائاً نام 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 تیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
 - اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حاقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر با خرید 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 - میدان آرژانتین - بلوار بهاران - خیابان ۲۳ - شماره ۱۴ - طبقه دوم - واحد ۷ واقع شده و صندوق دارای شعب نمی باشد.

تمدید مجوز فعالیت صندوق؛

باتوجه به خاتمه دوره فعالیت صندوق که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۵ مدت آن به پایان رسیده، مدیریت صندوق اقدام به تمدید دوره فعالیت صندوق نموده که نامه تأییدیه سازمان بورس مبنی بر موافقت با تمدید مجوز فعالیت بورس در اواخر مردادماه توسط صندوق دریافت گردید و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۵ تحت شماره ۳۲۰۷۶ و شناسه ملی ۱۰۲۲۰۸۸۵۰۸۰ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده به صندوق گنجینه رفاه تغییر نام داده است.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - بلوار بهارن - خیابان ۲۳ - شماره ۱ - طبقه اول - واحدهای ۵ و ۶.
متولی صندوق، موسسه حسابرسی قواعدها است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۹/۱۵ به شماره ثبت ۲۰۵۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از زرتشت شرقی - کوچه جاوید - پلاک ۱۱ واحد ۶



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتها ی شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سهروردی شمالی - خیابان خرمشهر - خیابان شهید عربعلی - شماره ۱ - واحد ۶

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۱-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱-۲-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز یا کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

۲-۴-۱- 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.

۲-۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
پادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

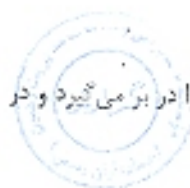
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۸ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌لاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲
کارمزد متولی	سالانه ۰.۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۵-۴- مخارج تأمین مالی

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



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های حالی 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 سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ آذرماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵				۱۳۹۲/۰۴/۱۵			
درصد	خالص ارزش فروش (ریال)	بهای تمام شده (ریال)	صنعت	درصد	خالص ارزش فروش (ریال)	بهای تمام شده (ریال)	صنعت
۲۸.۳۹	۱,۳۷۹,۵۷۷,۵۰۰	۱,۳۷۹,۷۹۳,۳۷۲	محصولات شیمیایی	۲۳.۵۰	۲۳,۴۹۸,۹۹۱,۳۵۰	۱۸,۲۴۴,۳۶۵,۸۸۹	محصولات شیمیایی
۲۸.۳۹	۱,۳۷۹,۷۹۳,۳۷۱	۱,۵۰۳,۳۲۱,۳۸۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲۱.۲۸	۹,۸۸۷,۳۱۱,۹۱۲	۴,۳۳۹,۳۳۱,۳۳۹	سرمایه‌گذاریها
۲۹.۳۹	۱,۳۵۲,۵۱۵,۵۱۱	۱,۵۳۱,۵۵۲,۳۳۸	تجهیز سازی املاک و مستغلات	۲۷.۸۶	۵,۱۸۸,۰۳۲,۳۲۵	۲,۷۹۰,۳۹۲,۱۵۸	شرکت‌های چندرشته‌ای صنعتی
۲۷.۸۵	۱,۰۴۹,۹۱۵,۸۸۸	۱,۰۷۶,۸۹۲,۰۴۱	استخراج کانه‌های فلزی	۲۱.۰۰	۲,۹۹۵,۳۲۲,۳۲۲	۵,۰۰۶,۱۱۱,۱۱۶	لانتینک و لانتینک
۲۱.۳۶	۱,۵۷۷,۲۱۱,۳۸۲	۱,۳۶۲,۳۷۷,۱۵۸	فقرات اساسی	۲۳.۸۰	۲,۵۷۲,۵۹۲,۰۰۰	۱,۳۲۶,۰۲۳,۵۰۲	فقرات اساسی
۲۱.۸۵	۷۵۱,۹۲۷,۰۰۰	۷۵۷,۱۱۲,۸۷۰	فرابورس	۲۳.۲۲	۲,۱۰۰,۷۳۸,۰۳۹	۱,۸۳۸,۱۲۹,۸۵۹	فرابورس
۲۲.۸۲	۵۱۳,۸۸۲,۳۳۲	۵۸۲,۷۹۶,۳۳۸	استخراج نفت و گاز خام	۲۲.۷۲	۱,۸۰۱,۰۲۹,۵۱۵	۱,۳۸۸,۸۷۵,۳۵۲	خدمات فنی و مهندسی
۲۲.۷۸	۳۵۲,۵۱۷,۱۰۰	۷۵۷,۷۷۵,۳۸۷	بانکها و موسسات اعتباری	۲۱.۱۲	۷۵۲,۱۷۹,۰۰۰	۶۹۵,۷۶۵,۰۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۲۲.۸۳	۹۲۲,۸۲۲,۳۸۷	۹۰۳,۳۹۸,۳۳۱	فرآورده‌های نفتی - کک وسوخت هسته‌ای	۳۸.۳۲	۵۵,۰۷۵,۸۲۰,۸۰۰	۵,۱۱۹,۸۲۱,۶۲۲	فرآورده‌های نفتی - کک وسوخت هسته‌ای
۲۰.۵۲	۷۳,۳۵۶,۲۹۵	۹۹,۵۲۲,۸۲۸	قند و شکر	۲۰.۲۸	۱۳۹,۱۱۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۷۲,۵۰۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی
				۲۰	۲,۳۷۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۸۸۲	محصولات غذایی و آکنامیدنی به جز کدو و شکر
۲۳.۵۱۲	۸,۸۷۲,۳۶۶,۰۹۲	۹,۳۵۲,۱۷۷,۵۵۵	جمع	۱۸۸.۸۲	۵۸,۶۶۶,۳۲۰,۱۷۷	۲۵,۵۳۳,۳۸۹,۱۷۲	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی به‌تیرماه ۱۳۹۲

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق و گواهی سپرده بانکی:

	۱۳۹۲/۰۴/۱۵		۱۳۹۱/۰۴/۱۵		
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش نسبی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت فراپورس					
هزینه تنزیل					
زبان ناشی از تغییر قیمت اوراق					
					خالص ارزش فروش (ریال)
					۲.۵۷۱.۳۴۵.۰۱۱
					۲.۵۷۱.۳۴۵.۰۱۱

اوراق مشارکت فراپورس
هزینه تنزیل
زبان ناشی از تغییر قیمت اوراق

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۲/۰۴/۱۵		۱۳۹۱/۰۴/۱۵		
تنزیل شده (ریال)	نرخ تنزیل (درصد)	تفاوت مبلغ اسمی و تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)
سود سهام دریافتی					
سود دریافتی سپرده‌های بانکی					
جمع حساب‌های دریافتی تجاری					
حساب‌های دریافتی از سرمایه‌گذاران					
جمع کل					
					۸۱۶.۶۹۳.۶۲۲
					۱.۳۱۳.۸۲۱
					۸۱۶.۶۰۸.۳۶۵
					۱۶.۳۴۶
					۸۱۶.۸۱۲.۷۱۱
					۱.۲۹۱.۶۶۸.۳۴۵
					۱۵.۳۳۸.۹۴۱
					۱.۲۰۷.۱۱۷.۳۸۶
					۳۱۶.۱۷۲
					۱.۲۰۷.۲۳۳.۵۵۹
					۱.۳۱.۳۸۸.۳۱۳
					۲۲.۱۵۴
					۱.۲۰۷.۱۱۷.۳۸۶
					۳۱۶.۱۷۲
					۱.۲۰۷.۲۳۳.۵۵۹
					۱.۳۱۳.۸۲۱



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۸- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
(ریال)	(ریال)	مخارج تأسیس
۲۰	۲۰	
(۱)	(۱)	بابت ابونمان نرم افزار صندوق
۱۹	۱۹	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
(ریال)	(ریال)	حساب جاری بانک پاسارگاد (۲-۷۷۰۶۶۰-۱۱-۲۰۷)
۹۶۴,۰۱۹,۸۲۶	۵,۹۹۶,۹۰۸,۸۸۲	حساب پشتیبان پاسارگاد (۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱-۲۰۷)
۹۶۴,۰۱۹,۸۲۶	۵,۹۹۶,۹۰۸,۸۸۲	جمع



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۱۳۹۲/۰۲/۱۵			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدکار	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۳۰.۶۹۶.۸۷۳)	(۸۰.۳۷.۱۷۱.۰۵۳)	۲۲۶.۷۸۶.۲۸۶.۲۱۳	۴۱۸.۷۴۹.۳۱۵.۱۶۰	شرکت کارگزاری بانک رفاه
(۶۳۰.۶۹۶.۸۷۳)	(۸۰.۳۷.۱۷۱.۰۵۳)	۲۲۶.۷۸۶.۴۸۶.۲۱۳	۴۱۸.۷۴۹.۳۱۵.۱۶۰	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۱۳۹۲/۰۲/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۲۶۷.۷۱۳.۹۸۲	۶۷۶.۳۶۲.۶۱۷	مدیر
۸۹.۲۵۲.۴۷۲	۱۰۶.۳۱۴.۲۸۶	متولی
۲۰۲.۷۹۹.۶۰۸	۴۲۷.۶۶۹.۲۶۰	ضامن
۵۳.۱۷۸.۱۱۳	۵۳.۱۷۸.۱۱۳	حسابرس
۳۳.۵۱۹.۲۸۹	۳۸.۰۸۵.۹۹۱	نصفیه
۳.۳۰۰.۰۰۰	۶.۴۸۰.۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹	۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹۶۶.۹۹۹.۴۹۳	۱.۵۳۵.۱۳۶.۳۹۶	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
ریال	ریال	
۱۳,۳۲۸,۷۳۰	۵,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰	بابت واحدهای صادر شده
(۱۶۵۶)	۸,۹۲۴,۶۷۵	بابت واحدهای ابطال شده
<u>۱۳,۳۴۷,۰۷۴</u>	<u>۵,۶۲۹,۴۲۲,۳۵۵</u>	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخائر

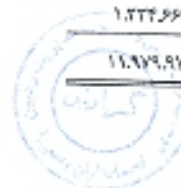
سایر حسابهای پرداختی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	سایر حسابهای پرداختی
<u>۳۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱</u>	جمع

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۱/۰۴/۱۵		۱۳۹۲/۰۴/۱۵		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۶۴۵,۳۰۲,۲۲۲	۷,۹۷۶	۲۶,۹۸۳,۹۸۸,۹۳۲	۱۳,۳۸۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۳۳۴,۶۶۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۱,۹۷۹,۹۶۹,۲۲۲</u>	<u>۸,۹۷۶</u>	<u>۳۰,۷۵۵,۹۸۸,۹۳۲</u>	<u>۱۳,۳۸۷</u>	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۰۴/۱۵
	(ریال)	(ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۰۲۰۳۶۴۷.۷۹۴	(۲,۶۴۶,۳۸۱,۷۷۶)
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	(۲۹۹,۳۹۵,۹۷۳)	۱۲۰,۵۵۱,۶۰۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	(۲۲,۳۸۶۶-۶)	۱۳,۵۸۳,۲۲۵
	۹,۸۸۱,۶۶۵,۳۱۵	(۲,۵۰۱,۲۴۶,۷۳۹)

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



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال عالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

ردیف	نام سپهر	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش (سهام/ریال)	سود و زیان فروش (سهام/ریال)
۱	ایران ترانسفو	۱۷۷,۰۰۰	۲,۶۲۶,۸۸۸,۸۸۰	۲,۶۵۱,۸۶۶,۲۰۰	۲,۲۸۲,۵۸۵	۲,۱۵۹,۳۹۵	۲۰,۶۱۹,۵۰۰	۱۲,۵۹۹,۱۶۶
۲	ایران خودرو	۲۵۰,۰۰۰	۴,۵۶۰,۶۵۲,۳۲۷	۴,۵۲۸,۳۳۵,۵۸۰	۲,۱۱۹,۳۷۸	۲,۰۲۲,۰۰۰	۸,۰۲۶,۸۸۹	۶۸,۳۷۱,۴۸۰
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۵۰,۰۰۰	۴۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۰۲۱,۲۸۲	۲,۱۶۹,۳۲۹	۲,۰۵۰,۵۰۰	۱۲۶,۱۳۱,۳۱۳	-
۴	بانک کارگرن	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۱۷۲,۰۰۵	۱,۳۳۶,۸۹۹,۸۰۵	۲,۳۲۲,۰۲۱	۲,۳۲۹,۳۵۰	۷,۳۲۸,۰۷۱	-
۵	بانک ملت	۱۲۳,۳۲۰	۲,۸۱۰,۱۹۲,۴۰۱	۲,۹۵۳,۷۳۵,۸۳	۸۰۸,۲۸۲	۷۶۲,۱۶۴	۶۲,۲۵۳,۸۳۹	۲,۷۵۷,۰۷۵
۶	بیمه ملت	۵۲,۷۵۰	۶۵,۱۲۲,۰۰۰	۷۶,۶۰۰,۳۷۹	۳۳۴,۶۰۰	۳۳۵,۷۱۰	۱۳,۱۲۸,۷۸۹	-
۷	پالایش نفت اصفهان	۲۱۶,۰۰۰	۶,۲۲۵,۲۱۹,۸۰۱	۶,۱۱۰,۱۶۰,۸۳۲	۳۱,۶۴۰,۰۳۹	۲۹,۳۲۹,۱۶۷	۵۳,۸۵۵,۷۷۱	-
۸	پالایش نفت بندرعباس	۵,۵۱۱,۳۸۲	۱۶,۸۳۴,۳۲۷,۸۲۵	۱۵,۵۱۸,۳۸۴,۳۳۶	۸۹,۰۵۳,۳۵۶	۸۴,۱۷۱,۳۳۳	۱,۳۸۰,۶۱۹,۳۰۰	-
۹	پالایش نفت تبریز	۱۷۳,۰۰۰	۲,۷۰۸,۰۳۳,۹۸۵	۲,۵۶۱,۸۲۰,۳۳۱	۱۹,۰۵۳,۸۹۵	۱۸,۰۰۸,۳۳۳	۱,۱۰۹,۱۲۳,۹۳۶	-
۱۰	پتروشیمی آبادان	۸۵,۰۰۰	۷۵۰,۶۲۵,۰۰۰	۷۲۵,۳۳۱,۶۶۵	۲,۹۷۰,۸۵۹	۲,۷۵۲,۱۷۵	۱۷,۸۷۹,۴۰۱	-
۱۱	پتروشیمی ارواک	۳۵۵,۰۰۰	۱,۹۰۵,۴۰۵,۳۳۶	۱,۷۵۷,۵۳۰,۳۸۷	۱۰,۰۰۷,۶۰۰	۹,۵۲۷,۰۲۸	۱۲۸,۲۶۸,۸۳۱	-
۱۲	پتروشیمی پردیس - پارس	۷۳,۰۰۰	۵,۹۰۲,۸۵۸,۵۰۰	۵,۶۴۶,۶۲۰,۶۱۱	۱۵,۳۶۱,۵۱۸	۱۴,۵۱۹,۳۹۲	۱۷۶,۵۵۶,۹۷۷	۷۲,۳۷۸,۷۹۰
۱۳	پتروشیمی خارک	۷,۰۰۰	۱,۹۵۵,۰۰۷,۰۰۰	۱,۹۲۶,۵۸۱,۴۰۱	۷۵۲,۱۶۶	۹۰,۲۶۱۵	۶,۵۹۸,۰۲۸	۲,۸۲۲,۷۱۵
۱۴	پلی‌اکریل ایران	۱,۸۸۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۵۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۹,۵۱۲,۹۱۳	۹,۹۸۵,۰۸۲	۹,۳۳۷,۰۰۰	۴۱۸,۶۰۲,۳۹۵	-
۱۵	نامین مواد اولیه فولاد صبا تور	۳۸,۳۳۹	۱,۱۰۲,۷۸۷,۳۳۹	۱,۰۵۶,۹۵۲,۹۸۲	۲,۷۸۷,۵۸۲	۲,۶۸۲,۶۱۶	۲۲,۳۶۰,۰۶۷	۱۰۰,۶۰۴,۴۲۶
۱۶	تهران شیمی	۱۰۰	۵۲۳,۰۰۰	۶۲۲,۰۵۷	۲,۸۷۷	۲,۷۱۸	۱۵۵,۵۵۲	-
۱۷	نوسده صنایع پتروشیمی	۶۰,۳,۷۷۴	۱,۳۲۰,۰۸۰,۰۴۴	۱,۳۲۲,۱۶۲,۹۶۲	۷,۰۸۱,۸۲۰	۶,۶۸۵,۸۸۲	۱۴۶,۶۰۰,۶۲۶	-
۱۸	نوسده معادن روی ایران	۳۵۸,۳۵۶	۱,۶۳۱,۵۲۹,۶۲۵	۱,۷۱۵,۱۵۶,۸۰۳	۴,۵۷۰,۸۵۶	۴,۳۰۲,۳۳۸	۹۳,۵۰۲,۳۶۱	۱۸۶,۵۴۱,۳۷۱
۱۹	لوکابیل	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۱۳,۰۰۰	۳۵۹,۱۷۲,۷۰۰	۱,۱۹۵,۲۶۰	۱,۱۶۹,۵۵۵	۲۵,۵۶۴,۷۹۵	-
۲۰	تولید مواد اولیه داروپخش	۳۱,۰۰۰	۲۶۹,۲۶۷,۳۸۵	۲۹۰,۳۲۷,۶۵۳	۱,۳۲۲,۳۲۵	۱,۳۲۶,۳۳۷	۲۳,۲۲۱,۰۲۰	-



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

	۱۵,۲۱,۶۷	۱,۱۳۲,۰۰۰	۲,۰۲۶,۱۶۹	۳۶۷,۳۷۸,۷۶۲	۲۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	تولیدی گرانیت بهسرام	۲۱
۱۰,۱۹۱,۹۷۷	۶۱,۵۲۹,۸۹۰	۱۰,۵۱۱,۵۷۷	۱۱,۱۲۱,۶۶۵	۴,۱۳۲,۱۹۰,۲۰۷	۴,۱۳۲,۲۹۲,۰۰۰	۶۶۶,۴۰۰	حفاظی شمال	۲۲
۲,۵۰۰,۳۷۱	۲۸۱,۰۵۲,۰۰۰	۶,۱۷۴,۸۸۲	۶,۵۲۲,۰۰۰	۲,۴۱۹,۲۴۱,۵۶۹	۲,۱۵۱,۰۰۰,۷۶۶	۱۰,۴,۶۱۹	خدمات انفورماتیک	۲۳
۲۲,۷۷۲,۵۱۷	۲۲,۱۱۲,۱۵۵	۹۱۹,۳۶۷	۷۷۲,۶۸۲	۶۰۸,۳۹۵,۰۰۱	۵۷۲,۱۷۳,۵۳۶	۱۰۰,۰۰۰	دانه پردازی ایران	۲۴
	۱۷۸,۵۳۴,۸۶۰	۲,۰۱۱,۶۵۷	۲,۱۳۲,۳۱۸	۵۷۴,۷۱۷,۶۸۶	۲۰۲,۳۲۱,۳۹۲	۲۰۰,۰۰۰	سازمان گستر امپهان	۲۵
	۱,۳۹۰,۳۲۵,۷۳۲	۱۷,۳۵۱,۲۰۰	۱۸,۷۸۰,۸۶۷	۲,۲۳۲,۵۰۰,۲۸۲	۲,۵۵۰,۳۶۰,۳۲۱	۱,۳۵۲,۳۷۸	سرمایه گذاری آبه دناولد	۲۶
۷۰۰,۰۸۲,۵۸۹	۲۹,۳۳۸,۰۰۰	۴,۶۲۱,۱۶۹	۴,۹۱۰,۳۶۲	۴,۲۱۹,۵۱۴,۲۱۴	۲,۳۵۸,۰۰۰,۳۲۲	۱۷۸,۰۰۰	سرمایه گذاری لید	۲۷
۲۶۶,۲۷۲,۷۳۲	۲۰۰,۶۱۹,۳۵۰	۱۶,۰۶۹,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۶,۳۲۶,۳۱۲	۵,۲۴۸,۰۰۰,۱۴۱	۹۶۴,۰۰۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۲۸
	۱,۳۳۲,۳۱۱	۲۶,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۳۰,۶۵۰,۷۶۳	۳۰,۵۳۶,۸۲۲	۵,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن	۲۹
۱۷۷,۹۸۵,۵۲۱	۲۴,۳۵۵,۳۳۶	۱۴,۷۲۶,۳۳۸	۱۵,۵۸۱,۰۰۰	۴,۰۶۹,۰۰۰,۴۵۹	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۲	۴,۰۲۸,۳۱۷	سرمایه گذاری بتروشیمی	۳۰
۲۹,۹۲۲,۸۵۲	۹,۰۳۵,۱۹۲	۱۶,۲۱۷,۶۱۷	۱۷,۱۵۸,۰۰۰	۴,۰۸۸,۹۹۰,۱۲۴	۴,۲۱۲,۳۶۰,۳۶۸	۷۹۱,۱۷۸	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۳۱
	۱۰,۰۰۰,۳۷۵	۲,۳۵۲,۱۴۱	۲,۵۱۴,۳۶۷	۲۷۵,۳۷۳,۶۲۲	۲۸۰,۳۷۸,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی	۳۲
۶,۲۳۵,۸۸۵	۱۵۳,۰۳۲,۳۱۴	۱۲,۳۵۳,۳۵۸	۱۲,۱۹۵,۳۵۰	۲,۳۳۴,۰۰۰,۵۴۹	۲,۵۲۲,۹۸۱,۸۷۰	۹۰۴,۳۳۸	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۳۳
۲۲۷,۶۷۹,۰۸۲	۲۵,۱۲۹,۵۸۱	۱,۶۶۲,۶۱۲	۱,۳۶۰,۰۰۰	۲,۷۰۹,۹۰۰,۳۶۵	۲,۶۸۸,۱۷۲,۳۹۹	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایبا	۳۴
۹۰,۱۸۱,۰۲۳	۲,۰۰۸,۵۰۰	۱۰,۵۱۶,۵۰۰	۱۱,۱۲۲,۷۷۱	۲,۳۲۲,۳۷۸,۰۰۰	۲,۳۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱,۳۳۸,۵۳۲	سرمایه گذاری سپه	۳۵
	۱۳,۰۷۸,۳۹۴	۴,۶۹۵,۰۰۰	۴,۹۱۷,۳۳۸	۹۱۸,۳۶۶,۷۳۲	۹۱۲,۸۰۰,۳۳۸	۶۶۵,۲۳۴	سرمایه گذاری صنعت و معدن	۳۶
۱,۶۲۵,۱۱۳	۳۶,۳۶۲,۳۸۶	۲۵,۸۹۵,۰۰۰	۲۷,۴۱۷,۸۵۱	۱۱,۳۳۸,۳۳۹,۳۷۷	۱۱,۳۵۷,۹۱۵,۳۸۲	۱,۱۵۱,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر	۳۷
	۱۵۱,۸۴۲,۳۳۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۸,۰۰۰	۱,۵۶۷,۷۱۲,۰۰۰	۱,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۸
۲,۰۷۷,۲۵۷	۴۷,۵۱۷,۳۰۰	۲,۶۷۵,۰۰۰	۲,۷۵۵,۳۵۴	۲,۶۲۲,۱۷۶,۷۷۱	۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۳۹
	۸۸,۳۲۵	۹,۳۵۰	۹,۳۵۸	۱,۳۵۱,۳۷۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	سرمایه گذاری ملت	۴۰
۴,۲۷۵,۷۷۲	۱۸۹,۳۳۷,۳۳۶	۲۲,۰۹۲,۸۱۲	۲۲,۳۳۲,۰۰۰	۶,۸۵۳,۳۶۷,۰۰۰	۷,۰۹۱,۳۳۲,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	سنگ آهن گل کهر	۴۱
	۵,۸۶۶,۳۲۹	۱,۳۵۶,۰۰۰	۱,۵۴۰,۳۴۸	۳۲۱,۱۲۰,۳۷۴	۳۲۹,۹۹۳,۳۳۹	۲۰۰,۰۰۰	سهمان فارس و خوزستان	۴۲



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

•	۵۶۹۱,۵۳۹	۱,۵۷۰,۳۵۰	۱,۶۶۱,۳۳۲	۳۰۵,۱۳۶,۸۷۷	۳۱۲,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیلان کارون	۲۳
•	۵۵,۳۱۱,۳۶۸	۲,۳۰۶,۰۵۰	۲,۶۶۱,۶۰۱	۸۱۶,۸۳۱,۰۸۱	۸۸۱,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	سیلان کومال	۲۴
۱۷۷,۴۰۲,۳۷۷-	۳,۱۱۹,۸۱۷	۱,۱۲۵,۰۲۷	۱,۲۱۱,۳۵۰	۲,۶۹۸,۹۷۵,۰۴۱	۲,۲۰۰,۳۵۱,۳۵۵	۵۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران	۲۵
•	۳۱,۵۲۱,۰۸۴-	۲,۳۳۸,۳۱۱	۲,۳۵۷,۴۴۲	۱,۸۹۸,۳۶۴,۵۵۷	۱,۸۷۰,۳۲۹,۱۳۶	۱۹,۰۰۰	صنایع گاز آب	۲۶
۲۱,۸۸۱,۴۶۸	۶۱,۳۶۸,۴۲۸	۱۸,۳۴۵,۰۱۳	۱۹,۳۰۹,۰۱۳	۳,۸۰۳,۱۵۴,۶۸۵	۳,۵۰۰,۲,۳۷۶,۱۳۰	۵۵۰,۱۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۷
۱۲,۰۳۰,۳۹۰-	۱,۸۸۶,۱۰۰	۱,۱۸۱,۶۳۴	۱,۳۷۰,۰۸۳	۳۷۵,۲۰۶,۰۲۹	۳۳۸,۱۲۳,۸۵۶	۸۶,۳۴۲	صنایع سیلان غرب	۲۸
•	۵,۱۶۹,۳۱۶,۱۳۳	۶۵,۳۸۱,۳۰۱	۶۹,۱۷۳,۳۱۰	۷,۵۷۳,۳۸۸,۸۷۸	۱۲,۰۷۶,۳۵۹,۷۸۲	۵۱۶,۹۳۰	صنایع شیمیایی ایران	۲۹
•	۷۱۳,۳۸۶,۳۵۵	۲۲,۸۹۸,۰۰۶	۲۶,۳۳۴,۶۳۰	۷,۵۷۳,۸۷۳,۰۶۹	۸,۵۷۹,۷۰۱,۸۵۰	۸۹۰,۳۷۳	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۳۰
•	۱۶,۳۲۲,۸۸۳-	۱,۱۶۷,۳۴۲	۱,۱۹۴,۵۱۹	۳۷۵,۲۰۸,۰۲۳	۳۶۱,۳۳۴,۳۳۳	۱۰۰,۰۰۰	صنایع فولاد آلیاژی یزد	۳۱
•	۹۷,۳۷۶,۳۳۲	۲,۳۵۱,۸۱۷	۲,۶۱۲,۶۸۰	۷۶۵,۳۱۴,۳۶۰	۸۷۱,۵۶۳,۶۰۰	۲۵۲,۶۰۰	صنعتی پارس مینو	۳۲
۱۵,۳۹۱,۸۱۷	۱۰۶,۸۱۱,۵۰۹	۳۵,۲۰۲,۸۳۲	۳۶,۶۶۲,۶۰۱	۵۰,۰۰۰,۱۸۵,۹۳۳	۶۰,۶۰۰,۵۲۸,۸۸۴	۷۰۰,۲,۱۸۵	قراقرز مواد معدنی ایران	۳۳
•	۱۳۶,۸۳۱,۳۴۵-	۵,۸۲۸,۳۷۲	۶,۱۷۷,۵۷۲	۲,۳۲۱,۵۹۲,۵۸۱	۲,۱۰۶,۶۰۹,۱۸۰	۲۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران	۳۴
۵۲,۹۸۷,۳۱۳-	۲۱۱,۳۷۹,۳۱۸	۷,۳۵۵,۶۰۰	۷,۸۸۸,۰۲۴	۲,۳۲۸,۶۰۷,۸۱۷	۲,۳۷۵,۳۲۰,۳۳۹	۹۵,۰۰۰	فولاد خوزستان	۳۵
۱۳۳,۶۱۹,۵۷۶-	۱۶۸,۸۳۰,۳۵۵	۱۳,۵۱۵,۸۰۵	۱۲,۳۰۶,۵۵۷	۷,۰۶۷,۴۱۶,۰۷۲	۷,۳۶۲,۰۶۸,۷۸۹	۷۸۲,۶۲۵	فولاد مبارکه اصفهان	۳۶
•	۱۸,۵۴۲,۶۲۲-	۳,۰۹۱,۱۲	۳۳۲,۸۳۲	۹۹,۵۳۴,۸۳۸	۸۱,۸۳۳,۱۰۰	۲,۲۰۰	قند سرودشت	۳۷
۱,۱۵۷,۶۸۶	۵۸,۶۸۸,۶۹۱	۱۶,۳۰۷,۱۹۵	۱۷,۲۸۸,۳۳۷	۲,۳۷۵,۶۸۴,۳۲۱	۲,۳۶۷,۶۷۸,۵۵۳	۱,۱۲۲,۰۵۸	کارخانه چینی ایران	۳۸
۳۳,۶۵۷,۷۰۲	۱,۷۵۷,۰۲۷	۷۳۲,۳۵۱	۸۰۷,۵۱۶	۵۸۵,۱۰۱,۵۵۷	۵۸۸,۳۲۹,۳۶۱	۵۰,۰۰۰	کاشی و سرامیک سینا	۳۹
•	۹۷,۳۷۹,۶۹۶	۳۰,۶۳۷,۳۲۰	۳۱,۸۳۳,۳۳۳	۵,۵۱۷,۸۸۱,۳۰۹	۵,۶۵۷,۵۱۲,۵۰۹	۵۷۷,۸۳۱	کالیمین	۴۰
•	۱۳۳,۳۰۵,۶۸۵	۳,۸۳۶,۳۹۸	۳,۰۹۶,۳۳۷	۲۲۶,۳۷۱,۵۸۰	۵۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کربن ایران	۴۱
•	۳۸,۳۵۲,۷۸۲-	۱,۸۶۰,۵۴۹	۱,۹۶۸,۳۶۲	۱,۱۶۶,۳۳۲,۵۱۷	۱,۱۳۱,۷۹۸,۶۴۶	۳۰,۰۰۰	کنترل سازی ایران	۴۲
•	۲۰,۶۵۹,۹۴۴-	۱,۱۵۰,۰۱۵	۱,۸۵۱,۶۵۷	۲,۳۸۴,۳۱۶,۷۵۲	۲,۳۷۷,۱۵۸,۶۱۶	۳۵,۰۰۰	گروه پارس	۴۳
۲۲,۵۵۶,۸۳۸	۳۹,۴۳۳,۰۸۲-	۳۸,۰۰۹,۶۳۷	۳۹,۶۳۳,۱۹۱	۱۰,۳۲۱,۳۶۳,۳۳۲	۹,۹۰۶,۱۶۶,۶۷۸	۶۷۳,۳۳۳	گسترش نفت و گاز پارسپان	۴۴
•	۱۵,۰۱۷,۳۲۰-	۹۱۵,۵۰۰	۹۶۸,۵۹۵	۲,۸۳۰,۱۰۱,۳۱۹	۲,۹۱۶,۸۷۷,۳۷۴	۱۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۴۵
•	۶۹,۶۴۲,۴۰۹-	۳,۸۳۰,۳۶۱	۴,۱۷۸,۰۰۶	۸۷۷,۵۶۴,۶۴۲	۷۸۶,۰۷۸,۳۷۰	۳۵۲,۰۰۰	لانس پارس شهاب	۴۶



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ آذرماه ۱۳۹۲

	۳۹۳,۳۰۷,۵۵۶-	۶,۹۱۶,۸۸۲	۷,۳۰۲,۸۰۷	۱,۳۷۸,۳۰۳,۶۹۸	۱,۳۶۱,۳۹۵,۸۹۱	۵۸۶,۹۱۴	لیزینگ کالبر	۶۷
	۶۷۷,۳۱۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۸,۹۸۶	۲۵,۳۸۶,۱۵۵	۲,۰۰۰,۳۰۹,۳۹۸	۲,۸۱۷,۲۹۵,۶۲۳	۲,۸۷۵,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن	۶۸
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مادر تکمیلی توسعه معادن و صنایع معدنی	۶۹
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خاور میانه	۷۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مادر کارین	۷۰
۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۳۱۱	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۱۲۰	۲,۸۱۰,۳۹۷,۳۸۵	۲,۸۱۲,۰۳۳,۸۱۶	۲۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی و انرژی مگرو	۷۱
۵۵,۸۱۳,۳۳۱	۳۱۷,۲۳۸,۶۶۱-	۹,۲۲۶,۰۲۸	۹,۹۱۲,۶۸۷	۲,۸۱۱,۵۲۰,۰۰۰	۲,۲۱۸,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران	۷۲
۰	۳۳,۳۳۶,۳۳۶	۶,۸۱۲,۳۰۰	۷,۲۰۸,۲۰۹	۱,۳۱۲,۱۸۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۶۶۸,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	نفت بهران	۷۳
۱۶,۵۳۶,۷۸۵	۱۰۷,۳۳۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۱,۸۷۲	۱,۳۲۵,۷۵۲,۳۶۱	۱,۳۲۶,۶۷۲,۳۶۰	۱۹۵,۰۰۰	نفت پارس	۷۳
۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۶۶۷,۳۱۰-	۲,۱۱۹,۱۲۸	۲,۳۵۸,۱۶۰	۲,۳۲۸,۳۱۷,۸۸۴	۲,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰	نوسازی و ساختمان تهران	۷۵
۲۲,۳۸۸,۸۲۶							آ.س. پ	۷۶
۰							اثرات مثبت سیاراباران	۷۷
۲۷,۰۰۰,۰۰۰							اثرات	۷۸
۲۱,۳۱۱,۰۰۰							ایران اوراق	۷۹
۱۸۲,۰۰۰							پارسی فسی تکن گرو	۸۰
۲۹,۰۰۰,۰۰۰							پانا	۸۱
۱۲,۳۲۸,۰۰۰							بانک تجارت	۸۲
۱۸,۰۰۰,۰۰۰							بانک صادرات	۸۳
۱۴۲,۰۰۰							بانک ناصر	۸۴
۱۳۳,۷۱۰,۰۰۰							بانک پاسارگاد	۸۵
۲۶,۰۰۰							بانک ملت	۸۶
۸,۳۳۶,۰۰۰							بانک دی	۸۷
۲۸۲,۳۳۳,۰۰۰							بیمه پارسیان	۸۸
۲,۰۰۰,۰۰۰							پالایش نفت اصفهان	۸۹



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۲۰۹,۵۲۹,۲۵۳
 ۱۲,۱۲۵,۸۱۵
 ۱۲,۵۹۹,۰۸۲
 ۵,۵۱۸
 ۱۱۱,۰۹۳,۱۳۵
 ۱۳۵,۰۵۶,۱۴۸
 ۱,۹۲۶,۷۹۵
 ۱,۳۳۹,۳۸۸
 ۱۰,۸۲۵,۷۱۵
 ۵,۱۰۹,۸۵۱
 ۱۰,۸۳۰,۶۰۰
 ۱۲۲,۱۷۹,۵۳۰
 ۱۶,۸۱۶,۰۰۶
 ۳,۶۷۸,۷۱۰
 ۸,۱۳۸,۳۷۵
 ۱۲۹,۸۸۲,۱۷۹
 ۱۶۳۹,۶۲۲
 ۲۶,۷۳۵,۰۹۸
 ۱۱,۸۱۵,۱۷۹
 ۷,۳۰۰,۸۰۰
 ۲,۳۳۹,۶۵۰
 ۲۰,۹۲۶,۳۰۶
 ۱,۵۱۸,۶۰۰
 ۱,۹۲۹,۶۷۰



۹۰ پالایش نفت تبریز
 ۹۱ پتروشیمی پردیس
 ۹۲ پتروشیمی فن آوران
 ۹۳ تجارت الکترونیک پارسیان
 ۹۴ تجارت الکترونیک پارسیان
 ۹۵ توشا پارس
 ۹۶ حمل و نقل بین‌المللی شلیخ فارس
 ۹۷ تاید واتر
 ۹۸ دارو بخش
 ۹۹ دارو سازی ابوریحان
 ۱۰۰ رایان سایبا
 ۱۰۱ زامیاد
 ۱۰۲ سلینا
 ۱۰۳ مرفه‌یک صنعتی اردکان
 ۱۰۴ سرمایه‌گذاری پارس
 ۱۰۵ سرمایه‌گذاری نوکا فولاد
 ۱۰۶ سرمایه‌گذاری صنعت بیمه
 ۱۰۷ سرمایه‌گذاری مسکن تهران
 ۱۰۸ سرمایه‌گذاری ملی ایران
 ۱۰۹ سرمایه‌گذاری اعتباری ایران
 ۱۱۰ سیمان دورود
 ۱۱۱ سیمان شاهرود
 ۱۱۲ شهر سازی و خانه سازی دائمی‌شهر
 ۱۱۳ صنایع آذر آب

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ آذرماه ۱۳۹۲

۱۵۲,۵۱۲,۵۷۴
 ۶۸,۳۹۶,۳۵۰
 ۳۶,۴۱۴,۷۱۹
 ۹,۱۴۳,۳۶۷
 ۳,۱۵۴,۳۹۵
 ۶۲,۲۸۰,۲۱۰
 ۵۷,۱۲۷,۱۸۶
 ۱۲,۸۱۶,۵۵۴
 ۳۸,۲۸۸,۸۸۱
 ۴۳۱,۴۰۹,۹۰۹
 ۲۲۸,۷۰۹
 ۱۰۰,۷۷۰,۸۴۹
 ۹,۵۱۲,۹۹۰
 ۸,۱۸۱,۳۶۷
 ۶۶,۹۲۷,۶۴۲
 ۹۸,۶۰۶,۱۶۹
 ۱۹۸,۹۳۶,۷۷۷
 ۳۶۴,۷۱۶,۵۷۳
 ۵۵,۷۱۴,۳۱۱
 ۱,۳۵۲,۲۸۹

(۲,۵۶۶,۳۸۱,۷۶۶)

۱۰۲۰۲۶۷۷,۶۶۶

۷۷۲,۸۵۵,۸۸۲

۷۶۴,۶۲۶,۰۰۹

۳۱۰,۸۹۶,۲۱۰,۳۸۱

۲۲۴,۳۸۸,۳۶۰,۹۷۷

صنایع دریایی ایران ۱۱۴
 صنعتی و کشاورزی شیزین خراسان ۱۱۵
 فراورده‌های غذایی و کنسرو شهر ۱۱۶
 فولادآلپزی ایران ۱۱۷
 فولاد خراسان ۱۱۸
 قنداسفهان ۱۱۹
 کارخانه تولیدی و صنعتی ذرات خراسان ۱۲۰
 کشت و صنعت پندار ۱۲۱
 کارت اعتباری کیش ۱۲۲
 گروه بهمن ۱۲۳
 گروه صنعتی رانا ۱۲۴
 گذرش سرمایه‌گذاری ایران خودرو ۱۲۵
 لیزینگ ایرانیان ۱۲۶
 ماشین‌سازی اراک ۱۲۷
 مجتمع پتروشیمی شیراز ۱۲۸
 متالورژات ایران ۱۲۹
 مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران ۱۳۰
 معادن بافق ۱۳۱
 ملی سرب و روی ایران ۱۳۲
 همکاران سیستم ۱۳۳



سندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵						
سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۱۴۸,۸۰۰,۳۴۱	.	.	.	.	.	.	ت- ایران ترانسفو
۱	.	.	.	.	.	.	ت- تجارت الکترونیک پارسین
۳۶,۳۱۰,۰۴۱	.	.	.	.	.	.	ت - توسعه معادن روی ایران
(۷۵,۳۶۲,۷۶۳)	.	.	.	.	.	.	ت - رایان سایبا
۳,۴۵۵,۹۲۹	.	.	.	.	.	.	ت - سرمایه گذاری معادن و فلزات
.	(۱۵۱,۳۹۶,۹۸۸)	۲,۲۲۸,۴۸۴	۳,۲۲۶,۳۱۸	۷۹۲,۵۲۸,۹۳۶	۶۴۷,۶۹۶,۷۵۰	۱۲۰,۱۲۸	گسترش نفت و گاز پارسین
۲۷,۰۵۸,۰۵۳	.	.	.	.	.	.	ت - سنگ آهن گل گهر
.	(۱۲۷,۹۹۸,۹۸۵)	۴,۶۶۲,۷۴۸	۴,۹۳۴,۳۶۰	۱,۸۶۳,۶۷۹,۶۰۷	۹۳۲,۷۲۹,۶۹۴	۱,۵۱۶,۶۶۴	ت - لیزینگ صنعت و معدن
۳۰,۵۵۱,۶۰۲	(۲۹۹,۴۹۵,۹۷۳)	۷,۹۰۲,۲۳۲	۸,۱۶۰,۵۷۸	۱,۸۶۳,۶۷۹,۶۰۷	۱,۵۸۰,۴۲۶,۴۴۴		



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱۶- سود سهام

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۱,۳۲۵,۰۰۹,۵۸۵	۲,۶۸۹,۶۶۱,۳۰۹	۱۶-۱	سود سهام شرکت‌های بورس
-	۲۳,۰۱۳,۶۹۸		سود اوراق گواهی سپرده بانکی انصار
۱۶,۶۴۷,۴۳۸	۲۷,۴۴۵,۰۰۸		سود اوراق مشارکت
<u>۱,۴۸۵,۶۵۷,۰۲۳</u>	<u>۲,۷۵۰,۱۲۰,۱۰۵</u>		

۱۶-۱- سود شرکت‌های بورسی بشمول زیراست

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	سود سهام (ریال)	سود سهام (ریال)	نام شرکت
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۳۷/۰۲/۱۳۹۲	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۹/۱۲/۱۳۹۱	۸/۴/۱۳۹۲	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	۲۰/۱۲/۱۳۹۱	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	لژیونگ صنعت و معدن
-	۵۳,۰۹۹,۵۰۰	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	۸/۱۲/۱۳۹۱	-	۵۳,۰۹۹,۵۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۱۰,۰۰۰	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	۲۹/۰۱/۱۳۹۲	-	۱۰,۰۰۰	تهران شیمی
-	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	۲۷/۱۲/۱۳۹۱	-	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ستابع شیمیایی ایران
-	۱۹۸,۷۴۴,۷۶۸	۳۰/۰۲/۱۳۹۲	۳۰/۰۲/۱۳۹۲	-	۱۹۸,۷۴۴,۷۶۸	تامین مواد اولیه صنایع
-	۲۳,۶۲۰,۲۲۰	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	۱۸/۱۱/۱۳۹۱	-	۲۳,۶۲۰,۲۲۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۰۲/۱۳۹۰	۳۰/۰۷/۱۳۹۰	-	-	سرمایه گذاری توکائولاد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۰۲/۱۳۹۰	۳۷/۰۴/۱۳۹۰	-	-	ایران خوشرو
۱۳,۲۵۰,۰۰۰	-	۳۰/۰۲/۱۳۹۰	۳۷/۰۴/۱۳۹۰	-	-	مینا
۶۳,۳۶۹,۵۴۰	-	۳۰/۰۶/۱۳۹۰	۲۹/۱۰/۱۳۹۰	-	-	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۳۳,۶۸۵,۶۸۰	-	۳۰/۰۹/۱۳۹۰	۲۰/۱۱/۱۳۹۰	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۵,۲۸۳,۴۵۰	-	۳۰/۰۶/۱۳۹۰	۱۹/۱۱/۱۳۹۰	-	-	ایران ارقام
۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۵/۰۴/۱۳۹۰	-	-	گروه بهمن
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۱۲/۱۳۸۹	۳۹/۰۴/۱۳۹۰	-	-	تولی برس
۹,۶۳۹,۵۵۰	-	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	-	-	پالایشگاه نفت تبریز
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	-	-	پالایشگاه نفت اصفهان
۱۵,۲۴۹,۹۹۹	-	۳۰/۱۲/۱۳۸۹	۲۲/۰۴/۱۳۹۰	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خوشرو
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۱۲/۱۳۸۹	۲۹/۰۴/۱۳۹۰	-	-	سرمایه گذاری سایا
۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۲۱۰	۳۰/۰۴/۱۳۹۱	۲۹/۰۴/۱۳۹۱	-	۲۳,۰۰۰,۲۱۰	بانک ملت
-	۵۰,۰۰۰,۱۳۹۱	۳۰/۰۴/۱۳۹۲	۳۰/۰۴/۱۳۹۲	-	۵۰,۰۰۰,۱۳۹۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۱۲/۱۳۹۱	۲۷/۱۲/۱۳۹۱	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
-	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۳۷/۰۴/۱۳۹۲	-	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	توکا ریل
۶,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۳۰/۰۴/۱۳۹۰	-	-	حفاری شمال
۴۲,۷۱۰,۲۲۰	-	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۷/۰۲/۱۳۹۱	-	-	مخابرات ایران
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۱۲/۱۳۸۹	۱۵/۰۴/۱۳۹۰	-	-	پیمه پارسین
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۰۶/۱۳۹۰	۲۱/۰۸/۱۳۹۰	-	-	آ س پ
۱۳۶,۰۵۲,۰۰۰	-	۳۰/۰۹/۱۳۹۰	۲۸/۱۰/۱۳۹۰	-	-	پتروشیمی پردیس
۵۳,۶۰۰	-	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	۱۲/۰۲/۱۳۹۱	-	-	فراوری مواد معدنی
۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۰۲/۱۳۹۱	۲۰/۰۲/۱۳۹۱	-	-	بانک اقتصاد نوین
۱۰۷,۴۰۰,۴۷۰	-	۳۰/۱۲/۱۳۹۰	۲۸/۰۲/۱۳۹۱	-	-	شرکت خدمات انفورماتیک
۴۸,۶۸۸,۰۰۰	-	۳۰/۱۲/۱۳۹۰	۳۷/۰۲/۱۳۹۱	-	-	مجمع پتروشیمی تبریز
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰/۱۲/۱۳۹۰	۱۰/۰۲/۱۳۹۱	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۰/۰۲/۱۳۹۱	-	-	توسعه معادن روی ایران
۴۸,۴۵۷,۹۴۶	-	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	۰۷/۰۲/۱۳۹۰	-	-	تجارت الکترونیک پارسین
<u>۱,۳۲۵,۰۰۹,۵۸۵</u>	<u>۲,۶۸۹,۶۶۱,۳۰۹</u>					جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه راه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر است

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
(ریال)	(ریال)
۲۰.۱۲۶.۳۷۳	۵۷.۲۵۲.۹۸۳
۲۰.۱۲۶.۳۷۳	۵۷.۲۵۲.۹۸۳

سود سپرده بانک پاسارگاد

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۵۸۶.۰۹۳.۰۹۹	۱۳.۰۳۸.۵۲۱.۶۵۷	۱۸-۱	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام
(۲۰.۰۲۷.۲۲۲)	۹۲.۴۰۹.۳۵۰		سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت حق تقدم
(۲۲.۹۷۰.۹۲۶)	.		تنزیل سود سهام دریافتی
(۲.۹۶۰)	.		تنزیل سود بانک
(۷۲۲.۳۵۹)	.		تنزیل اوراق با درآمد ثابت
(۹.۷۷۹.۰۹۱)	.		سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
۳۶	.		سایر
۵۲۲.۵۵۰.۷۰۸	۱۳.۱۳۰.۹۲۰.۹۰۷		جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنج: ر.ق.ا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱-۱۸ سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار

۱۳۹۱/۰۲/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۱۵						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
(۸۲,۶۹۷,۰۷۳)							بانک اتحاد نوین
(۹,۹۱۶,۱۸۳)	۵۶,۳۱۲,۵۴۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۲۰۰	۶۹۵,۳۶۵,۶۴۴	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۶۱,۳۴۴,۱۶۵	(۲۸۱,۶۶۱,۳۲۰)	۱۴,۶۱۶,۰۰۰	۱۵,۴۴۳,۳۲۸	۲,۳۷۲,۵۸۱,۳۹۴	۲,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت پتروشیمی
	۶۹,۴۶۹,۸۰۴	۱۳,۲۰۸,۰۰۰	۱۳,۵۷۲,۰۴۴	۲,۵۲۲,۸۳۸,۱۳۲	۲,۴۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
	۱,۰۰۷,۷۱۲,۱۶۴	۳۵,۳۱۸,۳۷۵	۳۷,۳۶۱,۳۴۴	۵,۶۴۲,۵۶۰,۵۸۷	۷,۰۳۲,۳۵۵,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	پتروشیمی ارواک
	۳۳۰,۰۰۳	۵,۵۲۰	۶,۳۸۵	۸۲۵,۸۱۳	۱,۱۸۸,۰۵۱	۱,۰۹۷	پلی‌اکریل ایران
(۱۳,۳۱۷,۳۹۹)	۳۸۶,۳۱۱,۱۸۷	۵,۱۵۷,۶۱۷	۵,۳۷۱,۰۸۴	۷۳۲,۳۷۲,۳۷۲	۱,۰۳۱,۵۲۲,۴۶۰	۷۳,۳۲۰	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
	۵۳,۹۹,۶۱۲,۵۵۶	۴۰,۶۹۳,۸۰۱	۲۳,۰۵۳,۰۲۱	۲,۶۲۵,۳۹۹,۷۰۸	۸,۱۳۸,۲۶۰,۳۲۶	۱,۳۳۷,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
	۱۶,۹۷۲,۸۵۷	۴,۳۴۱,۷۵۰	۵,۰۱۶,۳۷۲	۹۲۱,۶۱۸,۶۲۲	۹۳۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بوعلی
	۱۳۵,۹۹۵,۰۰۰	۴,۵۱۵,۰۰۰	۲,۷۸۶,۸۷۰	۷۶۷,۷۱۲,۰۰۰	۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
	۳۷,۲۳۸,۱۶۶	۲۶,۲۰۹,۸۶۱	۳۷,۷۳۰,۰۳۳	۲,۳۹۰,۳۹۴,۱۵۹	۵,۳۳۱,۹۷۲,۳۱۹	۸۸۷,۳۱۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
	(۲,۸۴۲,۳۹۸)	۱,۳۵۸,۵۰۰	۱,۳۳۱,۳۹۲	۲۵۲,۳۷۳,۵۰۵	۲۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	شیشه و گلز
	(۳۹,۱۳۱,۳۱۲)	۱۳,۳۸۱,۰۰۰	۱۳,۰۹۹,۰۹۸	۲,۳۷۹,۶۱۳,۳۱۴	۲,۳۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
	۲,۸۱۷,۸۶۱,۳۵۱	۳۴,۰۰۸,۳۵۹	۳۸,۰۰۶,۳۳۸	۲,۳۰۰,۹۶۸,۳۷۳	۷,۲۰۰,۶۵۱,۸۲۱	۲۱۲,۲۰۱	صنایع شیمیایی ایران
	۱,۸۳۸,۶۵۳,۱۱۸	۳۵,۳۳۲,۳۶۶	۳۷,۳۷۲,۳۶۰	۵,۰۶۸,۱۱۱,۳۲۶	۷,۰۶۸,۳۹۹,۱۰۰	۶۳۳,۳۵۵	صنایع لاستیکی سپند
	۱۳۸,۵۵۸,۵۰۲	۱۳,۰۰۶,۸۰۰	۱۳,۳۶۱,۱۹۲	۲,۳۳۶,۰۳۳,۰۰۲	۲,۶۰۰,۱۳۶,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	صنایع مس شهید باهنر
	۱۱۰,۷۴۴	۹,۱۹۰	۹,۷۲۲	۱,۳۰۸,۳۶۲	۱,۸۳۷,۹۰۰	۱۰۰	صنعتی بهشهر
	۱,۳۳۹,۱۳۶,۳۱۷	۳۷,۳۳۲,۳۶۶	۳۹,۳۳۶,۲۱۸	۲,۳۲۰,۵۲۹,۱۳۹	۵,۵۲۶,۶۸۵,۳۵۰	۹۴۲,۳۵۰	کربن ایران



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه ۱۳۹۱

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

	۲,۳۹۲	۲,۳۹۲	۲,۳۹۲	۶۹۱,۵۲۵	۶۵۸,۲۰۰	۱۰۰	دارگاری
(۳۰۱,۳۰۱,۹۸۵)	۲۶,۲۰۲,۸۳۲	۷,۳۶۹,۱۰۰	۷۸,۰۲,۲۰۸	۱,۳۵۲,۳۳۲,۷۶۸	۱,۳۹۲,۸۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	مجموع بازوفیس شیراز مادر شرکتها
	۲,۱۷۲,۳۶۲	۹,۰۳۸,۸۷۵	۹,۶۲۶,۶۱۰	۱,۳۸۸,۸۷۵,۳۵۲	۱,۸۱۹,۳۷۵,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۵۸۶,۰۹۳,۰۹۹	۱۲,۰۳۸,۵۲۱,۶۵۷	۱۶,۰۳۷,۷۷۶	۳۰۷,۰۳۳,۸۶۵	۲۲,۳۲۹,۶۱۲,۸۸۷	۵۸,۰۷۵,۵۴۶,۳۷۷		



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۱۹- سایر درآمدها

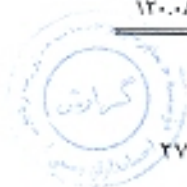
	۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
کارمزد مدیر	۰	۳۹۲.۰۷	
	۰	۳۹۲.۰۷	

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان :

	۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
کارمزد مدیر	۲۲۵,۵۷۱,۶۴۲	۳۳۷,۴۰۱,۳۹۹	
کارمزد متولی	۵۳,۹۳۵,۰۷۱	۷۳,۵۹۳,۶۳۹	
کارمزد ضامن	۱۲۳,۸۳۱,۸۲۴	۲۲۴,۸۶۹,۶۵۲	
حق الزحمه حسابرس	۲۸,۱۷۸,۱۱۳	-	
هزینه تصفیه	۲۰,۲۷۱,۸۷۷	۴,۵۶۶,۷۰۲	
جمع	۴۵۱,۷۸۸,۵۲۷	۶۴۰,۴۳۱,۳۹۲	

۲۱- سایر هزینه ها:

	۱۳۹۱/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
هزینه تاسیس	۷,۹۹۲,۷۰۸	۰	
هزینه آونمان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	
کارمزد بانکی	۰	۸۰,۰۰۰	
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی	۰	۱۳۱,۳۸۸,۳۱۳	
سایر هزینه ها	۱۳,۱۱۷,۹۷۸	۳۲,۱۵۲	
	۱۳۰,۰۸۸,۶۸۸	۱۳۱,۶۱۲,۳۶۷	



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۵ تیرماه ۱۳۹۲

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی:

صندوق در تاریخ ترازنامه هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

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

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	فروش سهام	خرید سهام	مانده (بدهی) / طلب
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۴۲۶.۷۸۶.۴۸۶.۲۱۳	۴۱۸.۷۴۹.۳۱۵.۱۶۰	۸.۰۳۷.۱۷۱.۰۵۳

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

