

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت‌های مالی

برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهر ماه


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 رویه‌های حسابداری
۹-۱۸	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 ۱۳۹۲/۰۸/۱۴ 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


صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۳۲۰۷۶ نزد اداره ثبت شرکتها

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸۶۶۴.۳۲۰.۱۷۷	۱۳۷.۴۸۳.۲۱۹.۹۲۷	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱.۳۰۷.۴۳۳.۵۵۹	۲.۳۰۴.۸۰۴.۸۶۸	۷ حسابهای دریافتی
۱۹	۷۸.۷۰۱.۳۸۷	۸ سایر دارایی‌ها
۵.۹۹۶.۹۰۸.۸۸۲	۱۶.۰۰۵.۸۲۷.۷۹۶	۹ موجودی نقد
.	۱۵.۳۹۴.۷۱۰.۸۲۲	۱۰ جاری کارگزاران
<u>۶۵.۹۶۸.۶۶۲.۶۳۷</u>	<u>۱۷۱.۲۶۷.۲۶۴.۸۰۰</u>	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۸.۰۳۷.۱۷۱.۰۵۳	.	۱۰ جاری کارگزاران
۱.۵۲۵.۱۲۶.۲۹۶	۲.۴۸۹.۴۳۴.۳۸۳	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۵۶۲۹.۴۲۲.۳۵۵	۱.۵۱۲.۰۲۵.۸۷۴	۱۲ بدهی به سرمایه‌گذاران
۱	۱	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱۵.۱۹۱.۷۱۹.۷۰۵</u>	<u>۴.۰۰۱.۴۶۰.۲۵۸</u>	جمع بدهی‌ها
<u>۵۰.۷۷۶.۹۴۲.۹۳۲</u>	<u>۱۶۷.۱۸۶.۷۸۷.۰۱۴</u>	۱۴ خالص دارایی‌ها
<u>۱.۳۳۴.۶۶۷</u>	<u>۴.۲۰۶.۳۵۷</u>	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری


 صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
 ثبت شده در شماره ۱۰۷۸۱ از سازمان بورس و اوراق بهادار
 ثبت شده در شماره ۳۲۰۷۶ از اداره ثبت شرکتها

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۹,۸۱۱,۶۶۵,۲۱۵	
سود سهام	۱۶	۲,۷۵۰,۱۲۰,۱۰۵	
سود سپرده و گواهی بانکی	۱۷	۵۷,۲۵۳,۹۸۳	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۳,۱۳۰,۹۳۰,۹۰۷	
سایر درآمدها	۱۹	۳۹۲,۰۷۰	
جمع درآمدها		۲۵,۸۲۰,۳۶۲,۲۸۰	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۴۰,۴۳۱,۳۹۲)	
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۳۱,۶۱۲,۴۶۷)	
جمع هزینه ها		(۷۷۲,۰۴۳,۸۵۹)	
سود (زیان) خالص		<u>۲۵,۰۴۸,۳۱۸,۴۲۱</u>	<u>۹,۰۴۸,۱۸۵,۸۰۹</u>

صورت گردش خالص دارایی ها

۱۳۹۲/۰۴/۱۵		۱۳۹۲/۰۷/۱۵		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۱,۹۸۱,۰۴۱,۰۸۵	۸,۹۷۶	۵۰,۷۷۶,۹۴۲,۹۳۲	۱۳,۳۸۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۲,۴۷۱,۶۳۵,۰۸۳	۸,۳۷۳	۲۷,۰۹۳,۸۵۵,۲۳۰	۳۵,۶۶۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵,۰۲۷,۸۱۱,۸۴۸)	(۳,۹۶۲)	(۷,۰۵۵,۶۸۵,۴۲۱)	(۹,۲۸۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۵,۰۴۸,۳۱۸,۴۲۱		۹,۶۹۴,۱۸۵,۸۰۹		سود (زیان) خالص دوره
۶,۳۰۳,۸۳۰,۱۹۱		۸۶,۷۵۶,۵۰۵,۹۹۲		تعدیلات
<u>۵۰,۷۷۶,۹۴۲,۹۳۲</u>	<u>۱۳,۳۸۷</u>	<u>۱۶۷,۲۶۵,۸۰۴,۵۴۲</u>	<u>۳۹,۷۶۵</u>	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره


صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
 ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
 ثبت شده به شماره ۳۲۰۷۶ نزد اداره ثبت شرکتها

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه ابتدایاً 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 نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
 - اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی‌های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
 - هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین - بلوار بهاران - خیابان ۲۳ - شماره ۱۴ - طبقه دوم - واحد ۷ واقع شده و صندوق دارای شعب نمی‌باشد.

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 ۰۳۲۰۸۸۵۰۸۰ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده به صندوق گنجینه رفاه تغییر نام داده است.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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.

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:

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

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 قواعداست** که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۹/۱۵ به شماره ثبت ۲۰۵۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از زرتشت شرقی - کوچه جاوید - پلاک ۱۱ واحد ۶.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه 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.

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه 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 به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱۸ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳
کارمزد متولی	سالانه ۰.۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه 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 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 سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه 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:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵			۱۳۹۲/۰۷/۱۵				
درصد	خالص ارزش فروش (ریال)	بهای تمام شده (ریال)	صنعت	درصد	خالص ارزش فروش (ریال)	بهای تمام شده (ریال)	صنعت
۳۵.۶۰٪	۲۳,۴۹۸,۹۹۱,۳۵۰	۱۸,۴۲۶,۷۲۵,۹۹۹	محصولات شیمیایی	۳۳.۹۶٪	۵۸,۱۵۵,۹۲۷,۳۹۸	۵۰,۷۹۶,۶۲۳,۶۲۲	محصولات شیمیایی
۱۴.۹۸٪	۹,۸۸۷,۳۱۱,۹۱۳	۴,۳۲۴,۷۳۱,۳۶۹	سرمایه‌گذاریها	۱۵.۰۴٪	۲۵,۷۵۴,۸۸۹,۷۸۴	۲۴,۵۸۰,۹۷۷,۳۳۷	سرمایه‌گذاریها
۷.۸۶٪	۵,۱۸۸,۰۳۲,۳۲۵	۴,۷۹۰,۷۹۴,۱۵۸	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۶.۸۵٪	۱۱,۷۳۲,۳۳۹,۷۶۹	۹,۰۰۸,۲۵۵,۶۵۷	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱۰.۶۰٪	۶,۹۹۵,۷۶۴,۲۴۴	۵,۰۶۷,۱۱۱,۱۲۶	لاستیک و پلاستیک	۱.۰۲٪	۱,۷۴۰,۳۰۶,۰۶۴	۱,۸۳۰,۰۸۶,۰۵۰	خودرو و ساخت قطعات
۳.۹۰٪	۲,۵۷۴,۵۹۲,۰۰۶	۲,۴۲۶,۰۳۳,۵۰۳	فلزات اساسی	۰.۰۶٪	۱۰۰,۰۹۰,۳۰۳	۹۸,۷۵۴,۰۰۶	سیمان، آهک، گچ
۳.۳۴٪	۲,۲۰۷,۲۸۰,۲۹۶	۱,۸۲۸,۱۴۹,۸۵۹	فرابورس	۰.۶۴٪	۱,۱۰۱,۳۱۳,۹۹۸	۵۶۳,۵۶۷,۹۵۲	فرابورس
۲.۷۳٪	۱,۸۰۱,۰۴۹,۵۱۵	۱,۷۹۸,۸۷۵,۲۵۳	خدمات فنی و مهندسی	۳.۴۷٪	۵,۹۲۵,۲۰۱,۷۹۶	۵,۰۲۲,۱۶۹,۴۶۹	خدمات فنی و مهندسی
۱.۱۴٪	۷۵۲,۱۷۹,۶۰۰	۶۹۵,۷۶۵,۰۶۴	بانک‌ها و موسسات اعتباری	۶.۹۹٪	۱۱,۹۷۵,۵۳۰,۵۸۸	۱۲,۴۱۶,۸۰۰,۹۳۰	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۸.۳۴٪	۵۵۰,۷۵۳,۸۲۰,۸	۵,۹۱۹,۸۲۹,۶۳۴	فرآورده‌های نفتی، کک وسوخت هسته‌ای	۱۰.۶۹٪	۱۸,۳۱۱,۳۳۲,۴۴۸	۱۵,۳۶۵,۱۸۳,۹۳۶	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۳۸٪	۲۴۹,۱۱۰,۰۰۷	۲۵۲,۹۷۳,۵۰۵	سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱.۵۶٪	۲,۶۷۶,۲۸۷,۸۷۹	۳,۵۴۷,۰۶۸,۲۶۲	سایر محصولات واسطه‌گری‌های مالی
۰٪	۲,۴۷۰,۶۱۳	۲,۳۹۹,۸۱۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۲۸٪	۱۳۷,۲۸۳,۲۱۹,۹۲۷	۱۲۳,۳۱۰,۴۸۶,۱۲۱	جمع
۸۸.۸۷٪	۵۸,۶۶۴,۳۲۰,۱۷۷	۴۵,۵۳۳,۳۸۹,۲۷۲	جمع	۸۰.۲۸٪	۱۳۷,۲۸۳,۲۱۹,۹۲۷	۱۲۳,۳۱۰,۴۸۶,۱۲۱	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵		۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
خالص ارزش فروش (ریال)	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰

اوراق مشارکت فرابورسی
 هزینه تنزیل
 زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵			
تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	تفاوت مبلغ اسمی و تنزیل شده (ریال)	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده (ریال)	
۱.۲۹۱.۷۶۸.۴۴۵	۲.۲۵۴.۰۰۴.۷۱۱	۱۵۳.۰۴۶.۷۹۷	۲۵	۲.۴۰۷.۰۵۱.۵۰۸	سود سهام دریافتی
۱۵.۳۴۸.۹۴۱	۵۰.۴۸۳.۹۸۴	۱۵۴.۱۴۶	۷	۵۰.۶۳۸.۸۳۰	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۱.۳۰۷.۱۱۷.۳۸۶	۲.۳۰۴.۴۸۸.۶۹۵	۱۵۳.۲۰۱.۶۴۳		۲.۴۵۷.۶۹۰.۳۳۷	جمع حساب‌های دریافتی تجاری
۳۱۶.۱۷۳	۳۱۶.۱۷۳	۳۱۶.۱۷۳		-	حساب‌های دریافتی از سرمایه‌گذاران
۱.۳۰۷.۴۳۳.۵۵۹	۲.۳۰۴.۸۰۴.۸۶۸	۱۵۳.۵۱۷.۸۱۶		۲.۴۵۷.۶۹۰.۳۳۷	جمع کل

۸- سایر دارایی‌ها

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

	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
مخارج تأسیس	۲۰	۲۰	
مخارج مجامع	(۱)	(۱)	
آبونمان نرم افزار صندوق	۰	۷۸.۷۰۱.۳۶۸	
جمع	۱۹	۷۸.۷۰۱.۳۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۰	۶۰۷۰.۹۳۸	حساب جاری بانک رفاه (۶۶۲۷۵۴۳۰)
۵.۹۹۶.۹۰۸.۸۸۲	۱۵.۹۹۹.۷۵۶.۸۵۸	حساب پشتیبان بانک رفاه (۶۶۳۱۴۶۴۱)
<u>۵.۹۹۶.۹۰۸.۸۸۲</u>	<u>۱۶.۰۰۵.۸۲۷.۷۹۶</u>	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸.۰۳۷.۱۷۱.۰۵۳)	۱۵.۳۹۴.۷۱۰.۸۲۲	۶۰۸.۵۷۹.۳۴۶.۴۸۶	۶۲۳.۹۷۴.۰۵۷.۳۰۸	شرکت کارگزاری بانک رفاه
<u>(۸.۰۳۷.۱۷۱.۰۵۳)</u>	<u>۱۵.۳۹۴.۷۱۰.۸۲۲</u>	<u>۶۰۸.۵۷۹.۳۴۶.۴۸۶</u>	<u>۶۲۳.۹۷۴.۰۵۷.۳۰۸</u>	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۶۷۶.۳۶۲.۶۱۷	۱.۲۷۹.۱۱۵.۳۳۱	مدیر
۱۰۶.۲۱۴.۴۸۶	۱۰۰.۰۲۶.۶۱۷	متولی
۴۲۷.۶۶۹.۲۶۰	۷۵۳.۴۴۰.۸۴۱	ضامن
۵۳.۱۷۸.۱۱۳	۶۶۴.۸۶۷	حسابرس
۳۸.۰۸۵.۹۹۱	۴۲.۵۲۰.۴۴۲	تصفیه
۶.۴۸۰.۰۰۰	۱۵.۵۰۵.۶۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۲۱۷.۱۳۶.۰۲۹	۲۹۸.۱۶۰.۶۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۱.۵۲۵.۱۲۶.۲۹۶</u>	<u>۲.۴۸۹.۴۳۴.۳۸۳</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران :

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
ریال	ریال	
۵.۶۲۰.۵۰۰.۰۰۰	۱.۰۲۲.۰۰۰.۰۰۰	بابت واحد‌های صادر شده
۸.۹۲۳.۶۷۵	۴۹۴.۳۲۶.۱۰۲	بابت واحدهای ابطال شده
(۱.۳۲۰)	(۴.۳۰۰.۲۲۸)	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵.۶۲۹.۴۲۲.۳۵۵	۱.۵۱۲.۰۲۵.۸۷۴	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخائر

سایر حسابهای پرداختی بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۱	۱	سایر حسابهای پرداختی
۱	۱	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۲/۰۴/۱۵		۱۳۹۲/۰۷/۱۵		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۶.۹۸۳.۹۳۸.۹۳۲	۱۲.۲۸۷	۱۶۳.۰۵۹.۴۴۷.۵۴۲	۳۸.۷۶۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳.۷۹۳.۰۰۴.۰۰۰	۱.۰۰۰	۴.۲۰۶.۳۵۷.۰۰۰	۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۰.۷۷۶.۹۴۲.۹۳۲	۱۳.۲۸۷	۱۶۷.۲۶۵.۸۰۴.۵۴۲	۳۹.۷۶۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
	(ریال)	(ریال)	
	۱۰.۲۰۴۶۴۷.۷۹۴	۸.۷۲۲.۱۶۷.۴۲۴	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس سوو (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
	(۲۹۹.۴۹۵.۹۷۳)	(۸۶.۲۱۶.۷۸۳)	
	(۲۳.۴۸۶.۶۰۶)	۰	
	۹.۸۸۱.۶۶۵.۲۱۵	۸.۶۳۵.۹۵۰.۶۴۱	

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

	۱۳۹۲/۰۴/۱۵			۱۳۹۲/۰۷/۱۵				
سود و زیان فروش سهام		سود و زیان فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۶۴,۴۵۳,۸۲۹-	۳۲,۱۰۶,۵۴۶	۵,۷۵۸,۷۱۹	۶,۰۹۲,۷۱۵	۳,۹۹۶,۴۰۵,۳۱۰	۴,۰۴۰,۳۶۳,۲۹۰	۵۶۰,۰۰۰		بانک ملت
۱,۴۸۰,۶۱۹,۳۰۰	۱,۲۴۶,۲۶۸,۹۱۳	۴۷,۸۱۷,۲۳۴	۵۰,۵۹۰,۷۱۸	۲۴,۸۷۹,۷۹۰,۹۰۵	۲۶,۲۲۴,۴۶۷,۸۶۰	۷۰۵,۰۰۰		پالایش نفت بندرعباس
۱,۱۰۹,۱۳۲,۹۳۶	۲۸,۵۵۷,۸۱۰	۲۶,۵۳۵,۳۰۶	۲۸,۰۷۴,۲۵۶	۹,۸۹۴,۸۴۷,۶۹۳	۹,۹۷۸,۰۱۴,۹۶۵	۲۰۳,۵۹۷		پالایش نفت تبریز
	۵۰۱,۲۴۳,۸۸۹	۴۹,۶۶۲,۳۳۵	۵۰,۷۵۴,۹۰۸	۹,۳۳۰,۸۰۵,۲۶۸	۹,۹۳۲,۴۶۶,۴۰۰	۹,۴۳۰		پالایش نفت تهران
	۱۵۸,۳۱۹,۷۳۴	۱۷,۰۷۷,۷۳۱	۱۷,۴۵۳,۴۴۱	۳,۲۲۲,۶۹۵,۲۷۴	۳,۴۱۵,۵۴۶,۱۷۰	۱۲۹,۵۷۰		پالایش نفت لاوان
۴۱۸,۶۰۴,۲۹۵	۵۸۸,۴۱۲	۷,۲۴۶	۷,۶۶۷	۱,۸۶۸,۹۶۳,۰۳۰	۱,۸۶۹,۵۶۶,۳۵۵	۱,۰۹۷		پلی اکریل ایران
۴۲,۳۶۰,۰۶۷	۵۶,۲۷۲,۴۱۲	۱,۱۴۶,۹۸۷	۱,۱۷۲,۲۱۹	۱,۲۷۰,۱۲۰,۵۶۹	۱,۳۲۸,۷۱۲,۱۸۷	۱۷,۰۳۰		تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
	۱۵۱,۸۲۳,۱۲۰	۹,۱۴۰,۳۶۴	۹,۶۷۰,۵۰۷	۵,۷۶۹,۰۹۹,۲۰۷	۵,۹۳۹,۷۳۳,۱۹۸	۳۰۰,۰۰۰		حفاری شمال
	۱۵,۷۲۴,۵۱۹	۵۳۵,۷۲۰	۵۴۷,۵۰۶	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۱۰۷,۱۴۳,۹۱۸	۹,۰۰۰		داروسازی تولید دارو
۱,۲۹۰,۲۲۵,۷۳۲	۲,۹۱۴,۳۶۴,۳۱۱	۳۱,۲۳۰,۹۵۰	۳۳,۰۴۲,۳۳۹	۶,۷۸۱,۲۸۰,۷۵۰	۹,۷۵۹,۹۱۸,۳۵۰	۷۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۰۰,۶۹۹,۲۵۰-	۹۸,۹۲۵,۶۹۸	۴,۷۵۶,۳۴۷	۵,۰۳۲,۲۱۶	۶,۰۵۸,۰۹۲,۱۹۰	۶,۱۶۶,۸۰۶,۴۵۱	۱۶۵,۰۰۰		سرمایه گذاری بازنشتگی کشوری
	۲۵,۵۵۶,۶۴۹	۴,۷۸۵,۱۱۸	۵,۰۶۲,۶۵۱	۹۲۱,۶۱۸,۶۲۱	۹۵۷,۰۲۳,۰۳۹	۶۵۰,۰۰۰		سرمایه گذاری بوعلی
	۵۳,۱۸۳,۷۴۰-	۲,۱۹۱,۴۰۶	۲,۳۱۸,۵۰۷	۴,۵۸۰,۸۱۵,۲۵۲	۴,۵۳۲,۱۴۱,۴۲۵	۲۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری پتروشیمی
	۳۹,۸۸۴,۴۱۶-	۱۶,۱۹۶,۰۳۹	۱۷,۱۳۵,۴۰۸	۷,۴۲۵,۱۴۵,۷۸۶	۷,۴۱۸,۵۹۲,۸۱۷	۴۶۰,۰۰۰		سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
	۴۶۶,۲۳۸,۵۱۹	۲۳,۶۲۵,۵۳۰	۲۴,۹۹۵,۸۰۵	۵,۱۱۵,۴۳۴,۸۹۴	۵,۶۳۰,۲۹۴,۷۴۸	۱,۶۵۰,۰۰۰		سرمایه گذاری صنعت و معادن
	۸۴,۲۱۰,۷۷۶-	۱۳,۹۹۱,۳۶۱	۱۴,۸۰۲,۸۵۷	۱۴,۵۵۸,۲۹۰,۵۷۰	۱۴,۵۰۲,۸۷۴,۰۱۲	۶۲۸,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر
۱۵۱,۸۴۳,۷۳۲-	۵۷۷,۳۰۶,۸۴۰	۱۹,۱۴۹,۳۳۴	۲۰,۲۵۹,۹۷۶	۴,۶۲۹,۰۱۷,۹۷۴	۵,۲۴۵,۷۳۴,۱۱۴	۷۴۵,۰۰۰		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
	۲۰۲,۱۶۰,۱۰۸-	۳۷,۹۱۹,۸۴۶	۴۰,۱۱۹,۱۸۶	۷,۷۰۸,۰۸۹,۸۰۷	۷,۵۸۳,۹۶۸,۷۳۱	۲,۰۴۸,۰۰۰		سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
	۱۱,۴۵۳,۵۵۷	۶,۳۳۰,۸۵۷	۶,۶۹۸,۰۴۹	۱,۲۹۳,۱۵۳,۹۶۱	۱,۳۱۷,۶۳۶,۴۲۴	۹۹,۱۸۰		سیمان دورود
	۶,۳۴۰,۲۷۱	۴,۰۵۴,۸۸۵	۴,۲۹۰,۰۶۹	۱,۶۶۸,۵۳۴,۰۹۵	۱,۶۸۳,۱۱۹,۳۲۰	۹۰,۰۰۰		سیمان کرمان
	۴۲,۱۹۴,۸۰۳-	۳,۲۵۷,۷۶۵	۳,۴۴۶,۷۰۵	۶۸۷,۰۴۲,۸۷۵	۶۵۱,۵۵۲,۵۴۲	۳۱۹,۴۴۶		شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی

۱۶۹,۹۰۶,۹۱۷-	۶,۸۳۶,۶۸۷	۷,۲۳۳,۲۱۳	۱,۵۲۳,۱۷۴,۳۸۵	۱,۳۶۷,۱۳۷,۱۶۸	۲۰۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۷۴,۶۲۰,۵۰۴	۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۷۵۰,۹۹۱	۲۵۲,۹۷۳,۵۰۵	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	شیشه و گاز
۳۵۹,۲۱۰-	۱۲,۵۲۶,۴۱۰	۱۳,۲۵۲,۹۳۴	۶,۳۴۴,۴۸۳,۴۲۷	۶,۳۶۹,۹۰۳,۵۶۱	۳۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵,۱۶۹,۳۱۶,۱۹۳	۱۷۴,۵۴۲,۸۵۹	۱۳,۳۳۶,۷۱۳	۱۴,۰۰۴,۴۴۵	۱۵,۳۸۷,۲۶۳,۹۰۹	۸۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
	۴۴۸,۱۸۸,۴۶۷	۲۷,۸۶۳,۲۰۷	۳۹,۴۷۹,۲۷۶	۵,۰۶۷,۱۱۱,۱۲۶	۶۳۳,۲۴۵	صنایع لاستیکی سهند
	۳۳۳,۹۹۵,۸۸۶-	۱۰,۵۶۸,۹۴۵	۱۱,۱۸۱,۹۳۰	۲,۴۲۶,۰۳۳,۵۰۳	۷۲۰,۰۰۰	صنایع مس شهید باهنر
	۱,۹۰۶,۱۵۹	۱۸,۲۶۰	۱۹,۳۱۹	۱,۷۰۸,۲۶۲	۱۰۰	صنعتی بهشهر
	۲۲,۵۶۴,۰۶۵-	۱۶,۰۷۶,۰۰۱	۱۷,۰۰۸,۴۰۷	۸,۸۱۹,۷۳۰,۶۶۲	۴۰۰,۰۰۰	کالسیمین
	۲۳۲,۱۱۰,۸۲۵	۲۴,۹۴۲,۹۸۵	۳۶,۳۸۹,۶۷۰	۵,۲۹۴,۴۳۰,۱۳۷	۱۰,۴۴,۲۵۰	کربن ایران
	۳۸۰,۱۸۹,۴۳۳-	۱۳,۱۵۵,۶۸۰	۱۳,۹۱۵,۶۶۶	۷,۳۴۷,۸۱۰,۱۳۱	۱,۴۱۵,۳۶۹	گروه بهمن
	۲۸۳,۳۱۹	۴,۹۲۵	۵,۲۱۱	۲,۹۷۲,۱۲۱,۱۸۹	۱۰۰	مارگارین
	۲,۸۳۸,۱۷۳,۴۵۵	۱۱۱,۹۵۶,۲۷۸	۱۱۸,۴۴۹,۷۴۱	۲۲,۵۷۲,۳۲۷,۹۰۴	۳,۳۵۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱,۱۱۱,۳۸۶,۰۷۲	.	.	.	.	.	سایر شرکتها
<u>۱۰,۲۰۴,۶۴۷,۷۹۴</u>	<u>۸,۷۲۲,۱۶۷,۴۲۴</u>	<u>۵۶۴,۰۱۲,۱۵۱</u>	<u>۵۹۴,۲۵۸,۵۰۸</u>	<u>۱۹۹,۶۵۸,۷۴۸,۳۵۴</u>	<u>۲۰۹,۵۳۹,۱۸۶,۴۳۷</u>	<u>۱۷,۸۸۱,۴۱۴</u>

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

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵						
سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
(۱۵۱.۴۹۶.۹۸۸)	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسین
.	(۸۶.۲۱۶.۷۸۳)	۵۰.۸۹.۳۳۴	۵.۲۱۷.۶۱۲	۱.۰۹۳.۷۷۶.۳۸۸	۱.۰۱۷.۸۶۶.۵۵۱	۸۸.۰۶۵	ت - تامین مواد اولیه فولاد صبانور
(۱۴۷.۹۹۸.۹۸۵)	.	.	.	.	.	.	ت - لیزینگ صنعت و معدن
<u>(۲۹۹.۴۹۵.۹۷۳)</u>	<u>(۸۶.۲۱۶.۷۸۳)</u>	<u>۷.۹۰۲.۲۳۲</u>	<u>۸.۳۶۰.۵۷۸</u>	<u>۱.۸۶۳.۶۷۹.۶۰۷</u>	<u>۱.۰۱۷.۸۶۶.۵۵۱</u>		

۱۶- سود سهام

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
۲.۶۸۹.۶۶۱.۳۰۹	۱.۳۰۹.۹۹۸.۳۸۰	۱۶-۱
۲۳.۰۱۳.۶۹۸	.	
۳۷.۴۴۵.۰۹۸	.	
<u>۲.۷۵۰.۱۲۰.۱۰۵</u>	<u>۱.۳۰۹.۹۹۸.۳۸۰</u>	

سود سهام شرکتهای بورسی
سود اوراق گواهی سپرده بانکی ذانصار
سود اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۱-۱۶ - سود سهام شرکتهای بورسی بشرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵			
سود سهام (ریال)	سود سهام (ریال)	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۴/۸	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری بهمن
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	لیزینگ صنعت ومعادن
۵۳,۰۹۹,۵۰۰	-	۱۳۹۱/۱۲/۸	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر
۱۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۰۱/۲۹	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	تهران شیمی
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	صنایع شیمیایی ایران
۱۹۸,۷۴۴,۷۶۸	-	۱۳۹۲/۰۳/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	تامین مواد اولیه صبانور
۳۲۶,۲۰۳,۶۳۰	-	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۸	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	صنعتی بهشهر
-	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۸	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	مارگارین
-	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	مینا
-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	صنایع مس شهید باهنر
-	۱۶۶,۲۳۸,۳۸۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۱۷	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	پالایشگاه نفت تبریز
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
۳۳,۰۰۲,۱۰۰	-	۱۳۹۱/۰۴/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	بانک ملت
۵۰,۰۰۱,۳۱۱	-	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۱/۱۲/۲۷	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۲۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	۲۹/۱۲/۱۳۹۰	توکاریل
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۲۴	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
<u>۲,۶۸۹,۶۶۱,۳۰۹</u>	<u>۱,۳۰۹,۹۹۸,۳۸۰</u>			جمع

۱۷ - سود سپرده بانکی بشرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۰	۵۰,۳۰۵,۲۶۳	سود سپرده بانک رفاه
۵۷,۲۵۳,۹۸۳	۱۴۱,۶۰۲,۲۵۶	سود سپرده بانک پاسارگاد
<u>۵۷,۲۵۳,۹۸۳</u>	<u>۱۹۱,۹۰۷,۵۱۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۱۳.۰۳۸.۵۲۱.۶۵۷	۱.۱۳۴.۲۱۲.۱۵۵	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام
۹۲.۴۰۹.۲۵۰	(۹۲.۲۹۵.۴۴۲)	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت حق تقدم
.	.	سایر
۱۳.۱۳۰.۹۳۰.۹۰۷	۱.۰۴۱.۹۱۶.۷۱۳	جمع

۱۹- سایر درآمدها

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۳۹۲.۰۷	۶۴.۳۱۸	کارمزد مدیر
۳۹۲.۰۷	۶۴.۳۱۸	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان :

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۳۳۷.۴۰۱.۳۹۹	۶۰۲.۷۵۲.۷۱۴	کارمزد مدیر
۷۳.۵۹۳.۶۳۹	۱۰۰.۰۲۶.۶۱۷	کارمزد متولی
۲۲۴.۸۶۹.۶۵۲	۷۵۳.۴۴۰.۸۴۱	کارمزد ضامن
-	۶۶۴.۸۶۷	حق الزحمه حسابرس
۴,۵۶۶,۷۰۲	۴,۴۳۴,۴۵۱	هزینه تصفیه
۶۴۰.۴۳۱.۳۹۲	۱.۴۶۱.۳۱۹.۴۹۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ مهرماه ۱۳۹۲

۲۱- سایر هزینه ها:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۰		هزینه تاسیس
۰	۲.۳۲۳.۲۸۸	هزینه آپونمان
۸۰.۰۰۰	۲۲۶.۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۳۱.۴۸۸.۳۱۳	۲۱.۵۵۸.۴۸۴	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی
۴۴.۱۵۴	۱۱۰.۶۹۲	سایر هزینه ها
<u>۱۳۱.۶۱۲.۴۶۷</u>	<u>۲۴.۲۱۸.۴۶۴</u>	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی:

صندوق در تاریخ ترازنامه هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	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	۶۰.۸.۵۷۹.۳۴۶.۴۸۶	۶۲۳.۹۷۴.۰۵۷.۳۰۸	۱۵.۳۹۴.۷۱۰.۸۲۲

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.