

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره میانی شش ماهه مالی منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	پادداشت	
ریال	ریال		
دارایی‌ها:			
۵۸,۶۶۴,۳۲۰,۱۷۷	۲۴۸,۴۷۱,۵۸۰,۶۶۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	-	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۳۰۷,۴۳۳,۵۵۹	۲,۲۴۴,۸۸۶,۸۱۷	۷	حسابهای دریافتی
۱۹	۵۲,۵۶۴,۳۹۷	۸	سایر دارایی‌ها
۵,۹۹۶,۹۰۸,۸۸۲	۱۷۰,۸۴۷,۸۱۱	۹	موجودی نقد
۶۵,۹۶۸,۶۶۲,۶۳۷	۲۵۰,۹۳۹,۸۷۹,۶۹۰		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۸,۰۳۷,۱۷۱,۰۵۳	۱۷,۸۶۱,۰۱۱,۵۷۵	۱۰	
۱,۵۲۵,۱۲۶,۳۹۶	۴,۹۷۴,۹۷۸,۵۷۴	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۶۲۹,۴۲۲,۳۵۵	۴,۶۰۱,۹۵۲,۳۹۴	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۵,۱۹۱,۷۱۹,۷۰۵	۲۷,۵۴۹,۹۴۲,۵۴۴		جمع بدهی‌ها
۵۰,۷۷۶,۹۴۲,۹۳۲	۲۲۳,۳۸۹,۹۳۷,۱۴۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۳,۷۹۳,۰۰۴	۵,۲۷۷,۵۹۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

ثبت شده با شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده با شماره ۳۲۰۷۶ نزد ثبت شرکتی

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

پادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به		سالانه منتهی به
	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۰,۵۸۷,۴۱۳,۲۱۱	۹,۸۸۱,۶۶۵,۲۱۵
سود سهام	۱۶	۱,۳۹۱,۷۵۸,۸۸۰	۲,۷۵۰,۱۲۰,۱۰۵
سود سپرده و گواهی بانکی	۱۷	۲۳۳,۵۹۱,۳۶۸	۵۷,۲۵۳,۹۸۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۶,۲۲۲,۹۷۸,۶۷۴	۱۳,۱۳۰,۹۳۰,۹۰۷
سایر درآمدها	۱۹	۶۴,۳۱۸	۳۹۲,۰۷۰
جمع درآمدها		۵۸,۵۳۵,۸۰۶,۴۵۱	۲۵,۸۲۰,۳۶۲,۲۸۰
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳,۹۳۶,۱۵۷,۶۸۱)	(۶۴۰,۴۳۱,۳۹۲)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۱۵,۳۴۷,۳۹۷)	(۱۳۱,۶۱۲,۴۶۷)
جمع هزینه‌ها		(۳,۹۳۰,۸۱۰,۲۸۴)	(۷۷۲,۰۴۳,۸۵۹)
سود (زیان) خالص		۵۴,۶۱۴,۹۹۶,۱۶۷	۲۵,۰۴۸,۳۱۸,۴۲۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۳,۳۸۷	۵۰,۷۷۶,۹۴۲,۹۳۲	۱۱,۹۸۱,۰۴۱,۰۸۵	۸,۹۷۶	۱۱,۹۸۱,۰۴۱,۰۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۰,۳۳۷	۵۰,۲۶۴,۳۹۵,۸۱۶	۱,۰۲۱	۸,۳۷۳	۲۲,۴۷۱,۶۳۵,۰۸۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱,۳۸۶)	(۲۱,۳۵۹,۳۹۵,۸۱۶)	(۱,۲۳۴,۰۰۱,۳۵۵)	(۳,۹۶۲)	(۱۵,۰۳۷,۸۸۱,۸۲۸)
سود (زیان) خالص دوره		۵۴,۶۱۴,۹۹۶,۱۶۷	۶,۹۴۲,۳۳۲,۰۱۴		۲۵,۰۴۸,۳۱۸,۴۲۱
تعدیلات		۸۹,۰۹۲,۹۹۸,۰۴۷	-		۶,۳۰۴,۸۳۰,۱۹۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۲,۳۳۸	۲۲۳,۳۸۹,۹۳۷,۱۴۶	۱۹,۶۲۹,۷۳۹,۷۰۰	۱۳,۳۸۷	۵۰,۷۷۶,۹۴۲,۹۳۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه ابتدایانام صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه 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
- هرنوع 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 ۱۰۳۲۰۸۸۵۰۸۰ 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 میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۱- اطلاع رسانی

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

رکان 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 صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - بلوار بهاران - خیابان ۲۳ - شماره ۱ - طبقه اول - واحدهای ۶۰.

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

ضامن صندوق، بانک رفاه کارگران است (سهامی عام - غیردولتی) که در تاریخ ۱۳۳۹/۵/۲۷ تحت شماره ۷۴۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سهروردی شمالی - خیابان خرمشهر - خیابان شهید عربعلی - شماره ۱-۶ واحد ۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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.

۴-۱-۱- 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؛ با توجه 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.

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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 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.

۲-۲-۴- 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
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه 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 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 ۱۸ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳
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.

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 دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه 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.

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				۱۳۹۲/۱۰/۱۵			
صنعت	بهای تمام شده (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد	صنعت	بهای تمام شده (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد
محصولات شیمیایی	۳۱,۰۳۸,۲۹۴,۹۱۵	۳۰,۲۵۲,۶۶۸,۲۷۵	۱۲.۱۴٪	محصولات شیمیایی	۱۸,۴۲۴,۷۲۵,۹۹۹	۲۳,۴۹۸,۹۹۱,۴۵۰	۳۵.۶۰٪
سرمایه گذاریها	۱۲,۸۳۱,۸۳۴,۰۹۷	۱۶,۸۸۸,۱۴۵,۶۰۲	۶.۷۳٪	سرمایه گذاریها	۴,۳۲۴,۷۳۱,۳۶۹	۹,۸۸۷,۳۱۱,۹۱۳	۱۴.۹۸٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۴,۲۳۴,۹۴۵,۴۹۶	۱۵,۷۲۰,۰۷۴,۴۰۱	۶.۲۶٪	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴,۷۹۰,۷۹۴,۱۵۸	۵,۱۸۸,۰۲۲,۳۲۵	۷.۸۶٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۲,۰۸۳۱,۶۶۳,۶۶۴	۱۳۶,۴۰۷,۱۷۶,۲۰۹	۵۴.۳۵٪	لاستیک و پلاستیک	۵,۰۶۷,۱۱۱,۱۲۶	۶,۹۹۵,۷۶۴,۲۴۴	۱۰.۶۰٪
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۲,۹۷۲,۹۸۳,۶۵۱	۳,۲۰۶,۶۶۰,۴۰۰	۱.۲۸٪	فلزات اساسی	۲,۴۲۶,۰۳۳,۵۰۳	۲,۵۷۴,۵۹۲,۰۰۶	۴.۹۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۳۵۸,۲۵۵,۹۵۹	۳,۱۸۹,۳۷۴,۷۵۲	۱.۲۷٪	فرابورس	۱,۸۲۸,۱۴۹,۸۵۹	۲,۲۰۷,۲۸۰,۲۹۶	۳.۳۴٪
استخراج کانه های فلزی	۵۳۳,۷۷۹,۷۹۱	۱,۱۷۹,۲۸۵,۳۵۵	۰.۴۷٪	خدمات فنی و مهندسی	۱,۷۹۸,۸۷۵,۲۵۳	۱,۸۰۱,۰۴۹,۵۱۵	۲.۷۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰,۰۵۷,۶۷۷,۰۵۴	۱۲,۳۷۲,۰۶۱,۸۵۹	۴.۹۳٪	بانکها و موسسات اعتباری	۶۹۵,۷۶۵,۰۶۴	۷۵۲,۱۷۹,۶۰۰	۱.۱۴٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۴,۶۰۸,۵۰۰,۰۹۹	۱۶,۹۹۴,۹۱۴,۱۳۲	۶.۷۷٪	سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۵۲,۹۷۳,۵۰۵	۲۴۹,۱۱۰,۰۰۷	۰.۳۸٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۶۴۸,۸۶۰,۱۷۱	۱۲,۰۶۱,۲۱۹,۶۸۰	۴.۸۱٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۳۹۹,۸۱۲	۲,۴۷۰,۶۱۳	۰.۰۰٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۹۱۹,۸۳۹,۶۲۴	۵۵۰۷۵۳۸,۲۰۸	۸.۲۴٪	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۹۱۹,۸۳۹,۶۲۴	۵۵۰۷۵۳۸,۲۰۸	۸.۲۴٪
جمع	۲۱۹,۱۱۷,۷۹۴,۸۹۷	۲۳۸,۴۷۱,۵۸۰,۶۶۵	۹۹.۰۱٪	جمع	۴۵,۵۳۲,۳۸۹,۲۷۲	۵۸,۶۶۴,۳۲۰,۱۷۷	۸۸.۸۷٪

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵			۱۳۹۲/۱۰/۱۵		
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت فرابورسی
هزینه تنزیل
زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق
.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵				
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت مبلغ اسمی و تنزیل شده (ریال)	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده	
(ریال)	(ریال)			(ریال)	
۱.۲۹۱.۷۶۸.۴۴۵	۲.۲۳۳.۷۹۶.۰۶۵	۸۷,۳۴۶,۴۰۳	۲۵	۲,۳۲۱,۱۴۲,۴۶۸	سود سهام دریافتنی
۱۵.۳۴۸.۹۴۱	۵,۶۶۷,۱۳۶	۱۷,۳۸۹	۷	۵,۶۸۴,۵۱۵	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۱.۳۰۷.۱۱۷,۳۸۶	۲,۲۳۹,۴۶۳,۱۹۱	۸۷,۳۶۳,۷۹۲		۲,۳۲۶,۸۲۶,۹۸۳	جمع حسابهای دریافتنی تجاری
۳۱۶,۱۷۳	۵,۴۲۳,۶۳۶	۵,۴۲۳,۶۳۶		-	حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران
۱.۳۰۷.۴۳۳,۵۵۹	۲,۲۴۴,۸۸۶,۸۱۷	۹۲,۷۸۷,۴۱۸		۲,۳۲۶,۸۲۶,۹۸۳	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 یک‌سال 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	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۲۰	۲۰	مخارج تأسیس
(۱)	۵۲,۵۶۴,۳۷۷	بابت آبونمان نرم افزار صندوق
۱۹	۵۲,۵۶۴,۳۹۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۲۷۵۴۳۰
.	۱۶۰,۳۶۳,۵۵۵	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱
.	.	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۱۱-۳۰۷
۵,۹۹۶,۹۰۸,۸۸۲	۴۸۴,۲۵۶	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷
۵,۹۹۶,۹۰۸,۸۸۲	۱۷۰,۸۴۷,۸۱۱	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۰,۳۷,۱۷۱,۰۵۳)	(۱۷,۸۶۱,۰۱۱,۵۷۵)	۹۴۶,۱۲۸,۱۰۱,۶۲۶	۹۲۸,۳۶۷,۰۹۰,۰۵۱	شرکت کارگزاری بانک رفاه
(۸۰,۳۷,۱۷۱,۰۵۳)	(۱۷,۸۶۱,۰۱۱,۵۷۵)	۹۴۶,۱۲۸,۱۰۱,۶۲۶	۹۲۸,۳۶۷,۰۹۰,۰۵۱	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۶۷۶,۳۶۲,۶۱۷	۲,۳۴۳,۹۲۳,۳۴۷	مدیر
۱۰۶,۲۱۴,۲۸۶	۱۰۰,۰۲۶,۶۱۷	متولی
۴۲۷,۶۶۹,۲۶۰	۲,۰۸۴,۴۵۰,۷۱۵	ضامن
۵۳,۱۷۸,۱۱۳	۱۷,۲۸۶,۶۲۷	حسابرس
۳۸,۰۸۵,۹۹۱	۱۰۴,۹۱۹,۰۸۳	تصفیه
۶,۴۸۰,۰۰۰	۲۶,۳۱۱,۶۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۲۱۷,۱۳۶,۰۲۹	۲۹۸,۱۶۰,۶۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۵۲۵,۱۲۶,۲۹۶	۴,۹۷۴,۹۷۸,۵۷۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران :

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
ریال	ریال	
۵۶۲۰.۵۰۰.۰۰۰	۹۳۵.۰۰۰.۰۰۰	بابت واحدهای صادر شده
۸.۹۲۳.۶۷۵	۳.۶۶۹.۳۴۸.۷۵۰	بابت واحدهای ابطال شده
(۱.۳۲)	(۲.۳۹۶.۳۵۶)	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵.۶۲۹.۴۲۲.۳۵۵	۴.۶۰۱.۹۵۲.۳۹۴	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

سایر حسابهای پرداختنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	
(ریال)	(ریال)	
۱	۱۱۲.۰۰۰.۰۰۱	سایر حسابهای پرداختنی
۱	۱۱۲.۰۰۰.۰۰۱	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۲/۰۴/۱۵		۱۳۹۲/۱۰/۱۵		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۶.۹۸۳.۹۳۸.۹۳۲	۱۲.۳۸۷	۲۱۸.۱۱۲.۳۴۴.۱۴۶	۴۱۳۲۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳.۷۹۳.۰۰۴.۰۰۰	۱	۵.۲۷۷.۵۹۳.۰۰۰	۱۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۰.۷۷۶.۹۴۲.۹۳۲	۱۳.۳۸۷	۲۲۳.۳۸۹.۹۳۷.۱۴۶	۴۲.۳۲۸	جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۵/۱۰/۱۳۹۲	۱۵/۱۰/۱۳۹۱	۱۵/۰۴/۱۳۹۲
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۵-۱	۳۹,۸۶۸,۶۴۴,۸۷۳	۱,۴۸۶,۵۸۵,۱۴۴	۱۰,۲۰۴,۶۴۷,۷۹۴
۱۵-۲	۷۱۸,۷۶۸,۳۳۸	(۱۴۷,۹۹۸,۹۸۵)	(۲۹۹,۴۹۵,۹۷۳)
	-	(۱۲,۸۴۵,۱۶۷)	(۲۳,۴۸۶,۶۰۶)
	۴۰,۵۸۷,۴۱۳,۲۱۱	۱,۳۲۵,۷۴۰,۹۹۲	۹,۸۸۱,۶۶۵,۲۱۵

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ایران خودرو	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۶۲۰,۵۷۷	۱,۸۳۰,۰۸۶,۰۵۰	۸,۹۹۰,۹۹۵	۸,۴۹۸,۱۰۳	۱۴۷,۹۵۴,۵۷۱-	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵
بانک پارسیان	۲,۰۰۰	۶,۲۵۸,۰۰۰	۶,۷۶۶,۰۹۲	۲۲,۱۰۴	۳۱,۲۹۰	۵۷۲,۲۸۶-		
بانک تجارت	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۱۸۱,۸۹۲	۲,۰۳۹,۰۰۰,۷۵۲	۱۲,۲۵۲,۶۰۵	۱۱,۵۸۰,۹۱۲	۲۶۲,۳۴۷,۶۲۳		
بانک صادرات ایران	۷,۵۷۰,۰۲۲	۸,۶۶۶,۷۲۷,۳۱۹	۶,۵۸۲,۸۴۵,۸۰۳	۲۵,۸۲۷,۰۳۱	۴۲,۳۳۳,۶۹۱	۱,۹۹۲,۷۱۰,۷۹۴		
بانک ملت	۵۶۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۷۴۳,۵۳۶	۱,۱۰۷,۷۸۵,۵۵۶	۶,۰۹۲,۷۱۵	۵,۷۵۸,۷۱۹	۲۲,۱۰۶,۵۴۶		
پالایش نفت اصفهان	۲۷۰,۰۰۰	۷,۹۸۶,۶۸۸,۵۷۰	۸,۸۵۰,۳۲۱,۳۲۲	۴۲,۲۴۹,۵۸۳	۳۹,۹۳۳,۴۴۲	۹۴۵,۷۱۵,۷۷۷-		
پالایش نفت بندرعباس	۱,۹۶۴,۸۰۰	۲۸,۲۸۶,۸۱۱,۹۴۶	۲۴,۰۳۵,۲۲۵,۱۵۷	۱۴۹,۶۲۷,۲۰۵	۱۴۱,۲۳۴,۰۶۷	۲,۹۶۰,۰۱۵,۵۱۷	۱,۰۵۰,۹۴,۴۴۴	۱,۴۸۰,۶۱۹,۳۰۰
پالایش نفت تبریز	۲۰۳,۵۹۷	۵,۳۰۷,۰۴۱,۲۹۸	۵,۲۲۳,۸۷۴,۰۲۶	۲۸,۰۷۴,۲۵۶	۲۶,۵۲۵,۲۰۶	۲۸,۵۵۷,۸۱۰		
پالایش نفت تهران	۹,۴۳۰	۹,۹۳۲,۶۶۶,۲۰۰	۹,۳۲۰,۸۰۵,۲۶۸	۵۰,۷۵۲,۹۰۸	۴۹,۶۶۲,۳۲۵	۵۰۱,۲۴۴,۸۱۹		
پالایش نفت لاوان	۱۳۹,۵۷۰	۳,۴۱۵,۵۴۶,۱۷۰	۳,۲۲۲,۶۹۵,۲۷۴	۱۷,۲۵۲,۴۴۱	۱۷,۰۷۷,۷۳۱	۱۵۸,۲۱۹,۷۲۴		
پتروشیمی اراک	۱,۲۶۹,۰۰۰	۳۳,۸۵۹,۳۰۰,۰۵۴	۳۳,۸۲۳,۳۳۰,۵۳۶	۱۷۹,۱۱۵,۶۸۶	۱۶۹,۳۹۶,۴۹۵	۹,۶۸۷,۵۵۷,۳۷۷	۱۲۸,۲۶۸,۸۲۱	
پتروشیمی پردیس - بورس	۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۲,۳۴۸,۶۳۷	۹۸۱,۰۶۴,۸۰۰	۶,۶۳۴,۳۹۲	۶,۲۶۱,۲۴۱	۲۵۸,۲۸۸,۳۰۳		
پتروشیمی فن آوران	۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۶,۳۱۱,۱۲۸	۷۵,۱۱۷,۹۹۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۳	۱,۸۶۷,۵۷۰,۸۶۹		
پشم و شیشه ایران	۹۰,۰۰۰	۷۹۱,۴۲۸,۲۶۴	۷۸۷,۸۳۹,۸۴۸	۴,۱۸۶,۷۱۰	۳,۹۵۷,۱۹۳	۴,۵۵۵,۳۸۷-		
پلی‌اکریل ایران	۱۰۰۹۷	۱,۴۴۹,۱۳۷	۸۴۵,۸۱۲	۷,۶۶۷	۷,۲۴۶	۵۸۸,۴۱۲		
تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	۲۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۴۱۲,۱۰۷	۲۰۰,۵۹۳,۶۸۱	۱,۵۱۹,۷۸۱	۱,۴۸۷,۰۶۷	۹۳,۸۱۲,۵۷۸		۴۱۸,۶۰۴,۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵					
سود(زیان)افزوس سهام	سود(زیان)افزوس سهام	سود(زیان)افزوس سهام	مالیات	کارتد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
		۱۰۵,۰۹۳,۱۴۵-	۹,۳۱۶,۶۱۴	۹,۸۵۶,۹۶۸	۱,۳۴۹,۳۲۲,۳۹۲	۱,۸۶۲,۳۲۲,۹۲۹	۲۶۷,۲۶۲
		۲,۴۵۷,۷۵۷,۷۹۱	۶۷,۲۱۷,۳۶۷	۷۱,۱۱۶,۰۶۸	۱۰,۸۴۷,۴۰۰,۴۱۴	۱۳,۴۴۳,۳۹۱,۷۴۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
	۱۱۷,۱۴۸,۸۲۳-	۱۵۱,۸۲۳,۱۲۰	۹,۱۴۰,۳۶۴	۹,۶۷۰,۵۰۷	۱,۶۵۷,۴۳۸,۸۴۹	۱,۸۲۸,۰۷۲,۸۲۰	۳۰۰,۰۰۰
		۱۵,۷۲۴,۵۱۹	۵۲۵,۷۲۰	۵۴۷,۵۰۶	۹۰,۲۳۶,۱۷۲	۱۰۷,۱۴۳,۹۱۸	۹,۰۰۰
		۳۸۸,۰۶۶,۳۰۴-	۵,۲۲۴,۳۰۰	۵,۶۵۲,۱۶۶	۱,۳۴۵,۹۰۷,۹۳۸	۱,۰۶۸,۸۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
		۲,۶۵۰,۵۶۶,۹۱۰	۱۱۶,۹۷۶,۱۲۹	۱۲۳,۷۶۰,۷۱۹	۲۰,۵۰۳,۳۹۱,۰۷۲	۲۳,۳۹۵,۲۲۴,۸۳۰	۲,۵۲۲,۲۲۲
		۴۳,۹۴۲,۵۶۹	۳,۳۷۸,۰۱۸	۳,۳۹۹,۱۸۹	۴۰۶,۹۸۳,۹۵۲	۴۵۵,۶۰۳,۷۲۸	۸۰,۴۷۲
۲۰۰,۶۹۹,۳۵۰-		۹۸,۹۲۵,۶۹۸	۴,۷۵۶,۳۳۷	۵,۰۳۲,۲۱۶	۸۴۲,۵۵۵,۰۱۷	۹۵۱,۳۹۹,۳۷۸	۱۶۵,۰۰۰
		۱۳,۱۰۳,۳۹۵-	۱,۶۲۰,۳۹۹	۱,۷۱۴,۳۷۹	۳۳۳,۸۲۸,۸۱۱	۳۲۲,۰۵۹,۹۹۴	۱۵۰,۰۰۰
		۳۵,۵۵۶,۶۴۹	۴,۷۸۵,۱۱۸	۵,۰۶۲,۶۵۱	۹۲۱,۶۱۸,۶۲۱	۹۵۷,۰۲۳,۰۳۹	۶۵۰,۰۰۰
		۵۳,۱۸۳,۷۴۰-	۲,۱۹۱,۳۰۶	۲,۳۱۸,۵۰۷	۴۸۶,۹۵۵,۱۵۷	۴۳۸,۳۸۱,۳۳۰	۳۰۰,۰۰۰
		۹۷,۱۱۹,۸۲۹	۳۱,۸۵۰,۳۳۷	۳۲,۶۹۷,۶۵۲	۶,۲۰۷,۹۳۹,۳۸۲	۶,۳۷۰,۰۶۷,۳۰۰	۷۶۰,۰۰۰
		۱۶,۵۰۲,۳۶۸-	۲,۹۴۰,۶۳۹	۳,۱۱۱,۱۹۵	۵۹۸,۵۷۸,۷۸۹	۵۸۸,۱۲۷,۸۵۵	۳۰۰,۰۰۰
		۴۲,۰۸۸,۰۳۳	۱,۳۸۶,۰۵۵	۱,۵۷۲,۳۴۴	۲۵۲,۰۶۵,۶۶۸	۲۹۷,۳۱۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
		۱,۴۹۲,۳۳۳,۵۲۸	۵۰۶۰,۱۹۰۴	۵۳,۵۳۶,۸۱۷	۸,۵۲۳,۸۰۷,۷۱۵	۱۰,۱۳۰,۳۸۰,۹۶۴	۳,۳۵۰,۰۰۰
۲۶۶,۳۶۳,۳۸۶	۳۷۷,۸۵۶,۳۸۵	۳۱,۱۹۷,۱۲۵-	۱۷,۳۹۰,۹۰۱	۱۸,۳۹۹,۵۷۰	۳,۴۷۳,۵۸۶,۹۸۱	۳,۳۷۸,۱۸۰,۳۳۷	۷۳۸,۰۰۰
		۴,۰۰۵,۴۸۸,۶۷۷	۱۰۶,۳۲۱,۰۳۵	۱۱۲,۳۸۱,۸۳۸	۱۷,۰۲۰,۳۳۳,۳۶۲	۲۱,۳۲۴,۳۰۴,۹۰۲	۳,۴۴۵,۰۰۰
		۱۷۶,۹۹۰,۹۴۶	۲,۶۴۸,۹۹۹	۲,۷۰۷,۳۷۹	۳۳۷,۴۵۲,۷۷۶	۵۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
		۱۳۷,۴۸۵,۵۹۴	۶۲,۳۵۰,۵۴۴	۶۷,۹۷۷,۰۶۴	۱۲,۵۹۰,۳۹۴,۳۵۲	۱۲,۸۵۰,۱۰۷,۵۵۴	۲,۹۷۱,۰۰۰
		۱۲,۰۷۶,۳۵۴	۶,۳۸۵,۸۶۷	۶,۷۵۶,۳۴۹	۱,۳۵۱,۹۵۵,۰۷۴	۱,۳۷۷,۱۷۳,۴۴۴	۱۰۰,۰۰۰
		۱,۳۱۵,۹۵۵	۹۶۸,۱۲۴	۱,۰۲۴,۳۹۹	۱۹۰,۳۲۰,۳۸۲	۱۹۳,۶۲۸,۸۸۰	۵۰,۰۰۰
		۵,۱۱۰,۱۴۱	۴,۴۹۶,۲۱۵	۴,۷۵۶,۹۹۸	۸۸۴,۸۷۹,۷۱۷	۸۹۹,۳۴۳,۰۷۱	۱۰۰,۰۰۰
		۱۷۸,۶۱۴,۱۹۲	۱۲,۸۴۲,۵۲۷	۱۴,۶۴۶,۴۵۷	۲,۵۶۱,۶۰۳,۳۱۲	۲,۷۶۸,۷۰۷,۳۹۸	۶۰۰,۰۰۰
		۴۲,۱۹۳,۸۰۳-	۲,۳۵۷,۷۶۵	۲,۴۴۶,۷۰۵	۶۸۷,۰۴۲,۸۷۵	۶۵۱,۵۵۲,۵۴۲	۳۱۹,۴۴۶
		۱۶۹,۹۰۶,۹۱۷-	۶,۸۳۶,۶۸۷	۷,۳۳۳,۲۱۳	۱,۵۳۳,۱۷۴,۳۸۵	۱,۳۶۷,۳۷۷,۳۶۸	۳۰۰,۰۰۰
		۷۴,۶۳۰,۵۰۴	۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۷۵۰,۹۹۱	۳۵۲,۹۷۳,۵۰۵	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
		۳۵۹,۳۱۰-	۱۲,۵۳۶,۴۱۰	۱۳,۳۵۲,۹۳۴	۲,۴۷۹,۸۶۱,۳۱۴	۲,۵۰۵,۲۸۱,۴۴۸	۳۰۰,۰۰۰
۵,۱۶۹,۳۱۶,۱۹۳		۱,۷۴۱,۸۶۶,۹۳۴	۱۳۸,۰۹۳,۱۹۲	۱۴۶,۱۰۳,۶۴۲	۲۵,۵۹۲,۷۷۲,۳۵۰	۲۷,۶۱۸,۸۳۸,۰۰۸	۸۳۷,۳۰۰
۷۱۴,۴۸۶,۳۵۵		۲۰۷,۵۹۸,۷۹۲	۹۴,۵۷۴,۵۶۳	۱۰۰,۰۰۵,۸۸۲	۱۸,۵۱۲,۶۷۹,۳۳۳	۱۸,۹۱۴,۹۱۲,۴۷۰	۱,۱۷۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۳/۱۵		۱۳۹۱/۰۱/۱۵		۱۳۹۲/۰۱/۱۵				
نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام
صنایع لاستیکی سپند	۶۳۳,۳۴۵	۵,۵۷۳,۶۴۳,۰۷۶	۵,۰۶۷,۱۱۱,۱۳۶	۲۹,۳۷۹,۳۷۶	۲۷,۸۶۳,۲۰۷	۴۴۸,۱۸۸,۴۶۷		
صنایع مس شهید باهنر	۷۳۰,۰۰۰	۲,۱۱۳,۷۸۸,۳۹۲	۲,۴۲۶,۰۳۳,۵۰۳	۱۱,۱۸۱,۹۳۰	۱۰,۵۶۸,۹۴۵	۲۳۳,۹۹۵,۸۸۶-		
صنعتی بهشهر	۱۰۰	۳,۶۵۲,۰۰۰	۱,۷۰۸,۳۶۲	۱۹,۳۱۹	۱۸,۳۶۰	۱,۹۰۶,۱۵۹	۱۳۷,۱۰۹,۷۸۴-	
فرآورده های نسوز ایران	۹۵,۰۰۰	۱۰,۰۲۱,۳۷۶,۷۱۶	۲,۶۰۴,۷۰۴,۷۳۱	۱۶,۶۷۸,۶۱۲	۱۵,۷۶۴,۳۸۴	۵۱۵,۷۰۹,۰۹۹		
فولاد خوزستان	۳۰,۰۰۰	۸۰۳,۰۰۸,۴۵۵	۸۴۵,۸۵۰,۹۵۳	۴,۳۴۷,۹۱۸	۴,۰۱۵,۰۴۱	۵۱,۱۰۵,۴۵۷-	۲۱۱,۳۷۹,۲۱۸	
کالسیمن	۵۸۰,۰۰۰	۴,۷۸۱,۶۳۵,۴۹۵	۴,۷۵۰,۹۶۸,۴۲۰	۲۵,۲۹۴,۸۲۸	۲۳,۹۰۸,۱۷۸	۱۸۵,۳۵۵,۹۵۱-		
کربن ایران	۱,۰۴۴,۳۵۰	۴,۹۸۸,۵۹۶,۳۶۲	۴,۷۱۵,۱۵۲,۸۸۲	۲۶,۳۸۹,۶۷۰	۲۴,۹۴۲,۹۸۵	۲۲۲,۱۱۰,۸۲۵		
گروه بهمن	۱,۵۱۵,۳۶۹	۲,۸۹۸,۳۸۶,۸۶۵	۲,۳۷۳,۵۵۳,۵۱۶	۱۵,۳۲۹,۴۳۰	۱۴,۴۹۱,۹۳۸	۴۰۴,۹۸۷,۰۱۹-		
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۷۵,۰۰۰	۱۴,۶۹۶,۲۰۳,۹۰۶	۸,۵۶۵,۹۴۲,۰۵۰	۵۷,۶۶۶,۳۸۴	۵۲,۵۰۵,۰۹۴	۲,۳۲۲,۹۰۳,۸۷۸	۴۸۲,۷۳۰,۸۷۲-	
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۳۳۱,۳۲۶	۲,۳۳۵,۴۲۳,۵۱۹	۲,۵۴۷,۰۶۸,۳۶۲	۱۷,۵۹۱,۴۷۳	۱۶,۶۳۷,۱۱۳	۲۵۵,۸۶۴,۳۳۸-	۳۷۷,۳۱۰,۷۰۴	
مارگارین	۱۰۰	۹۸۵,۰۰۰	۶۹۱,۵۲۵	۵,۳۱۱	۴,۹۲۵	۲۸۳,۳۱۹	۳۱۶,۵۷۲,۱۳۲	
مجمع پتروشیمی شیراز	۲,۱۷۶,۹۶۰	۲۴,۳۱۷,۸۶۹,۵۸۴	۲۱,۰۹۸,۱۲۰,۳۸۶	۱۲۹,۱۷۰,۵۰۷	۱۲۲,۰۸۹,۳۴۹	۲,۰۶۸,۳۸۹,۳۴۲		
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۴,۲۲۰,۰۰۰	۲۸,۴۸۴,۴۹۹,۰۸۲	۲۴,۳۴۴,۸۴۵,۳۹۷	۱۵۰,۶۸۳,۰۰۱	۱۴۲,۴۲۲,۳۹۵	۳,۸۴۶,۵۴۸,۲۸۹		
نفت پاسارگاد	۵۵,۳۸۷	۱,۶۴۰,۷۶۴,۰۶۵	۱,۶۵۰,۸۹۳,۱۰۷	۸,۳۸۴,۳۰۳	۸,۳۰۳,۸۱۹	۲۶,۷۱۷,۱۶۴-		
سرمایه گذاری آتیه دماوند							۱,۳۹۰,۳۳۵,۷۳۲	
آبشار کالبر							۳۹۲,۳۰۷,۵۹۶-	
ملی سرب و روی ایران							۳۱۲,۳۳۸,۶۶۱-	
خدمات انفورماتیک							۳۱۲,۳۳۸,۶۶۱-	
سامان گستر اصفهان							۲۸۱,۰۵۳,۷۰۸-	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی							۱۷۸,۵۳۴,۸۶۹-	
فولاد آلبازی ایران							۱۵۱,۸۴۳,۷۳۲-	
سنگ آهن گل گهر							۱۵۱,۸۴۳,۷۳۲-	
فولاد مبارکه اصفهان							۱۴۶,۸۲۱,۷۳۵-	
سرمایه گذاری ساختمان ایران							۳۳۵,۴۷۰,۹۷۸	
بانک اقتصاد نوین							۱۶۸,۸۲۰,۳۵۵	
نوسازی و ساختمان تهران							۱۵۲,۰۴۲,۲۱۲	
سایر شرکتها							۱۳۶,۱۴۱,۴۱۲-	
							۱۲۳,۶۶۷,۱۹۰-	
							۱۰۷,۸۱۷,۸۷۸	
							۱,۳۵,۸۱۹,۳۱۷	
							۱,۴۸۶,۵۸۵,۱۴۴	
							۲۹,۸۶۸,۷۵۸,۶۸۱	
							۱,۸۴۵,۴۷۰,۸۳۸	
							۱,۹۴۹,۶۲۷,۷۵۷	
							۳۳۵,۴۳۰,۳۰۰,۹۰۵	
							۳۷۹,۷۵۷,۷۶۵,۶۸۱	
							۱۰,۳۰۴,۶۴۷,۷۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام
ت-تامین سواد اولیه فولاد صبا نور	۸۸,۰۶۵	۱,۰۱۷,۸۶۶,۵۵۱	۱,۰۹۳,۷۷۶,۳۸۸	۵,۲۱۷,۶۱۲	۵,۰۸۹,۳۳۴	-۸۶,۳۱۶,۷۸۳	۰	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
ت-فراآورده های نسوز ایران	۱۱۵,۰۰۰	۳,۵۹۳,۶۳۸,۸۲۶	۳,۰۳۷,۹۵۵,۰۰۰	۱۹,۰۱۰,۳۵۱	۱۷,۹۶۸,۱۹۵	۵۱۸,۷۰۵,۲۸۰	۰	۱۳۹۱/۱۰/۱۵
ت-گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۸۷,۵۰۰	۴,۱۲۳,۹۰۲,۳۱۸	۳,۷۹۵,۱۸۷,۵۰۰	۲۱,۸۱۵,۴۶۲	۲۰,۶۱۹,۵۱۵	۲۸۶,۲۷۹,۸۴۱	۰	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
ت لیزینگ صنعت ومعین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
ت - ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۸۹۱,۰۷۸	۱۳۹۱/۱۰/۱۵
ت - لیزینگ صنعت ومعین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۵۶,۹۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
	۸,۷۳۵,۴۰۷,۶۹۵	۷,۹۲۶,۹۱۸,۸۸۸	۶۶,۰۴۳,۴۲۵	۴۳,۶۷۷,۰۴۴	۷۱۸,۷۶۸,۲۳۸	۱۷۸,۹۴۸,۰۶۹	۲۹۹,۴۹۵,۹۷۳	۱۳۹۲/۰۴/۱۵

۱۶- سود سهام

یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
سود سهام شرکتهای بورسی	۱۶-۱	۱,۳۹۱,۷۵۸,۸۸۰	۲,۶۸۹,۶۶۱,۳۰۹
سود اوراق گواهی وسپرده بانکی انصار		-	۲۳,۰۱۳,۶۹۸
سود اوراق مشارکت		-	۳۷,۴۴۵,۰۹۸
		۱,۳۹۱,۷۵۸,۸۸۰	۲,۷۵۰,۱۲۰,۱۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	سود سهام (ریال)	سود سهام (ریال)	سود سهام (ریال)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۰/۰۹/۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	.	.	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۴/۸	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۸	۵۰۰	.	۵۳,۰۹۹,۵۰۰
تهران شیمی	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۹	.	.	۱۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۱	.	.	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین مواد اولیه صبانور	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۰	.	.	۱۹۸,۷۴۴,۷۶۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	.	.	۳۲۶,۲۰۳,۶۳۰
بانک ملت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۲۹	.	۳۳,۰۰۲,۱۰۰	۳۳,۰۰۲,۱۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۳۱۱
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۷	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
توکاریل	۳۹/۱۲/۱۳۹۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	.	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰,۰۰۰
صنایع مس شهید باهنر	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۴۴۰۰۰۰۰۰	.	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۲۴۵۰۰۰۰۰	.	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۶۶۳۳۸۳۸۰	.	.
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۹	۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰	.	.
صنعتی پتروشهر	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۸	۱۸۰۰۰۰	.	.
مارگارین	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۸	۸۰۰۰۰	.	.
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۸۱۷۶۰۰۰۰	.	.
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۴	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.
جمع			۱,۳۹۱,۷۵۸,۸۸۰	۱۴۰,۴۰۲,۱۰۰	۲,۶۸۹,۶۶۱,۳۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
-	-	۱۹۱,۸۳۶,۹۵۱	سود سپرده بانک رفاه
۵۷,۲۵۳,۹۸۳	۶,۸۴۸,۹۷۱	۱۴۱,۷۵۴,۴۱۷	سود سپرده بانک پاسارگاد
۵۷,۲۵۳,۹۸۳	۶,۸۴۸,۹۷۱	۳۳۳,۵۹۱,۳۶۸	

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۱۳۳,۳۱۲,۱۵۵	۵۶۰,۶۷۰,۹۴۵	۱۵,۶۳۱,۶۹۶,۵۴۹	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام
(۹۲,۲۹۵,۴۴۲)	۴۰,۸۰۷,۲۹۴	۵۹۱,۲۸۲,۱۲۵	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت حق تقدم
۱,۰۴۱,۹۱۶,۷۱۳	۵۶۴,۴۷۸,۲۳۹	۱۶,۲۲۲,۹۷۸,۶۷۴	جمع

۱۹- سایر درآمدها:

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۹۲,۰۷	۱,۲۰۰	۶۴,۳۱۸	کارمزد مدیر
۳۹۲,۰۷	۱,۲۰۰	۶۴,۳۱۸	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان :

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۳۷,۴۰۱,۳۹۹	۱۱۵,۸۳۵,۴۸۴	۱,۶۶۷,۵۶۰,۶۳۰	کارمزد مدیر
۷۳,۵۹۳,۶۳۹	۲۵,۶۱۵,۰۳۵	۱۰۰,۰۲۶,۶۱۷	کارمزد متولی
۲۲۴,۸۶۹,۶۵۲	۶۳,۵۵۰,۹۲۷	۲,۰۸۴,۴۵۰,۷۱۵	کارمزد ضامن
-	۴,۵۶۶,۷۰۲	۱۷,۲۸۶,۶۲۷	حق الزحمه حسابرس
۴,۵۶۶,۷۰۲	۲۰,۲۷۱,۸۷۷	۶۶,۸۳۳,۰۹۲	هزینه تصفیه
۶۴۰,۴۳۱,۳۹۲	۲۰۹,۵۶۸,۱۴۸	۳۹۳,۶۱۵,۷۶۸	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها :

۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۵	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
-	-	-	هزینه تاسیس
-	-	۲۸,۴۶۰,۳۷۸	هزینه آبونمان
۸۰,۰۰۰	۶,۱۶۲,۴۳۸,۰۰۰	۳۶۱,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۳۱,۴۸۸,۳۱۳	-	(۴۴,۱۴۱,۹۱۰)	هزینه توزیع سود سهام دریافتنی
۴۴,۱۵۴	-	(۲۶,۷۶۵)	سایر هزینه‌ها
۱۳۱,۶۱۲,۴۶۷	۶,۱۶۲,۴۳۸	(۱۵,۳۴۷,۳۹۷)	

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۵ دیماه ۱۳۹۲

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 کارگزاران	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۹۳۶,۱۲۸,۱۰۱,۶۲۶	۹۲۸,۲۶۷,۰۹۰,۰۵۱	۱۷,۸۶۱,۰۱۱,۵۷۵

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.