

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری کنجینه رفاه
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (سپاهداران رسمی)
متمم سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

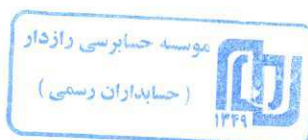
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری مداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق بر اساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

- ۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۸ تا ۱۴۰۴/۰۶/۱۰، ۱۴۰۴/۰۶/۲۶ تا ۱۴۰۴/۰۷/۱۲ و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۳ تا ۱۴۰۴/۰۸/۱۰، رعایت نشده است.
- ۸-۲- مفاد بند ۲۶ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق، درخصوص دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز برای تشکیل مجمع صندوق برای تصویب صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ حداکثر ظرف ۱۰ روز کاری پس از ارائه اظهارنظر حسابرس، رعایت نشده است (تاریخ انتشار گزارش حسابرسی ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ و تاریخ آگهی دعوت به مجمع ۱۴۰۴/۰۸/۱۲).
- ۸-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر تغییر تصدی سمت رکن مدیر صندوق به کلیه نهادهای دارای مجوز سببگردانی معتبر، رعایت نشده است.
- ۸-۴- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر کالسیمین، تولید مواد اولیه داروپخش و کشت و صنعت چین چین، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی، اخذ نگردیده است (جمعاً مبلغ ۱۷,۵۵۰ میلیون ریال).
- ۹- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.
- ۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۱۱ فرودین ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

ثبت شده به شماره ۱۵۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۳۲۰۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

با سلام؛


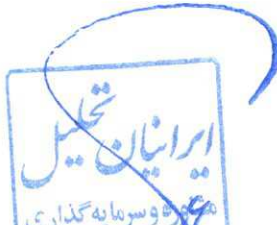
مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۰	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	امیرحسین میرزائی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۱
راژدار

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲

E-mail: info@refahbroker.ir

Website: grfund.ir

نمابر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه



گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴,۳۴۳,۴۴۸,۸۵۹,۷۰۵	۷,۴۷۷,۴۱۴,۹۷۹,۸۳۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۱۷,۱۹۸,۰۷۶,۹۷۶	۳۷۴,۳۳۱,۸۸۵,۲۵۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۴۴,۷۵۵,۲۲۰,۱۵۸	۵۲,۵۲۸,۲۳۷,۱۲۷	۷	حسابهای دریافتی
۹۱,۸۱۷,۳۵۱,۸۸۸	۱۰۴,۸۰۱,۵۴۰,۵۹۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۹۵۳,۹۱۵,۴۱۶	۲,۵۵۰,۸۹۸,۴۵۸	۹	سایر دارایی ها
۵,۳۴۲,۳۷۲,۶۶۳	۳۸۷,۸۸۲,۰۱۴	۱۰	موجودی نقد
۱,۴۵۷	۵۵۴,۲۸۰,۹۰۹	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۲۰۶,۵۱۵,۷۹۸,۲۶۳	۸,۰۱۲,۵۶۹,۷۰۴,۱۹۵		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۷۱,۰۲۹,۹۲۴,۴۴۵	۲۴,۷۰۷,۵۳۰,۹۳۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۳۰۶,۰۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۳,۲۶۰,۵۷۶,۱۸۵	۱۴,۰۴۰,۸۲۹,۱۲۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۱,۸۵۷,۹۲۳	۲۱,۸۵۷,۹۲۳	۱۵	تسهیلات دریافتی
۸۴,۶۱۸,۳۷۰,۵۵۳	۵۰,۷۷۰,۲۱۷,۹۷۷		جمع بدهی ها
۵,۱۲۱,۸۹۷,۴۲۷,۷۱۰	۷,۹۶۱,۷۹۹,۴۸۶,۲۱۸	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۳۶۷,۱۳۸	۲,۰۵۵,۴۲۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	امیرحسین میرزانی	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۶۷,۲۸۰,۳۴۵,۷۸۲	ریال ۵۹,۸۹۰,۴۸۸,۳۹۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۲,۳۶۰,۵۱۵,۲۹۳,۴۱۹	۱۰,۸۳,۶۲۵,۶۶۱,۲۴۱
سود سهام	۱۹ ۱۸۹,۲۳۲,۴۲۶,۸۴۰	۱۱۹,۴۸۳,۵۸۸,۰۰۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۶۹,۲۱۳,۷۹۵,۴۷۸	۱۲,۶۹۹,۷۵۵,۰۲۹
سایر درآمدها	۲۱ ۷,۸۵۰,۳۸۳,۱۴۸	۸,۱۷۷,۳۹۰,۵۶۵
جمع درآمدها	۲,۶۹۴,۰۹۲,۲۴۴,۶۶۷	۱,۲۸۳,۸۷۵,۸۸۳,۲۳۳
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۳۸,۸۸۴,۷۵۲,۳۷۸)	(۵۲,۶۴۶,۵۲۴,۶۹۳)
سایر هزینه ها	۲۳ (۵۸,۰۲۰,۵۶۶,۸۷)	(۳,۶۳۴,۱۲۰,۹۵۷)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۲,۶۴۹,۴۰۵,۴۳۵,۶۰۲	۱,۲۲۷,۵۹۵,۲۲۷,۵۸۳
هزینه های مالی	۲۴ ۰	(۱۵,۹۴۱,۶۸۵,۲۱۶)
سود (زیان) خالص	۲,۶۴۹,۴۰۵,۴۳۵,۶۰۲	۱,۲۱۱,۶۵۳,۵۵۲,۳۶۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴۶.۰۱٪	۲۹.۱۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۳۳.۳۱٪	۲۳.۹۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
خالص دارایی های اول دوره	۳,۷۴۶,۴۳۷	۵,۱۲۱,۸۹۷,۴۲۷,۷۱۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۶۲,۴۷۲	۲,۳۸۰,۷۸۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳۵,۳۵۳)	(۳,۸۹۳,۰۱۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۲,۶۴۹,۴۰۵,۴۳۵,۶۰۲
تعدیلات	۲۵ ۰	۱۸۹,۲۳۲,۴۲۶,۸۴۰
خالص دارایی های پایان دوره	۳,۸۷۳,۵۵۶	۷,۹۶۱,۷۹۹,۴۸۶,۲۱۸

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری : میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره :

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	امیرحسین میرزانی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص)	علیرضا باغانی



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه در ابتدا تاسیس با نام صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه که صندوق در اندازه کوچک محسوب می شود ، در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۳ تحت شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین تحت شماره ۳۲۰۷۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۰۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسید و در تاریخ ۱۳۸۹/۰۴/۱۶ مجوز فعالیت را دریافت نموده است طبق مصوبه مورخه ۱۳۹۱/۰۴/۰۴ مجمع عمومی صندوق نام صندوق به صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه تغییر نموده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛
- سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام آن ها
- واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان
- 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 باز 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 کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها
- 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، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه قابل تمدید می باشد، ضمنا به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۷۱۶۲ مورخه ۱۴۰۴/۰۳/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۶/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق تهران - شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲/۲ واقع شده است.

۱-۲- سال مالی صندوق

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

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.grfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	بانک رفاه کارگران	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر و مدیر ثبت عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع مورخه ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۹۳۵۷۶ تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان یوسف آباد - خیابان ابن سینا - خیابان نهم - پلاک ۶ - طبقه سوم - واحد ۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از - تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.



صندوق سرمایه گذاری گنچینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

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 و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

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 بورسی یا فرابورسی و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق به ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال با ارئه 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 ارئه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۱،۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها و بر اساس ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ سازمان بورس اوراق بهادار (کارمزد مبتنی به عملکرد)
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲،۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۳،۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال 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 دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: (۱) ۸،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۱۴۴،۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال (۳) ۲۴،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال (۴) ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها	مطابق مجمع ۱۴۰۴/۰۶/۲۶ هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب
از صفر تا ۳۰،۰۰۰	۰،۰۰۰۴
از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	۰،۰۰۰۲۴
بالای ۵۰،۰۰۰	۰،۰۰۰۰۳

پیوست گزارش حسابداری
مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱
رازدار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- 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 در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق‌یافته دریافت‌نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.



صندوق سرمایه گذاری گنجه راه

گزارش مالی دوران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۴/۳۱		درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۱۰/۳۰		صنعت
	خالص ارزش فروش ریال	ارزش دفتری ریال		خالص ارزش فروش ریال	ارزش دفتری ریال	
۸.۷۵	۴۵۵,۶۰۵,۰۶۰,۶۲۶	۲۸۰,۸۵۲,۱۰۸,۰۲۰	۱۹.۴۱	۱,۵۵۴,۸۷۷,۶۹۱,۳۴۹	۸۴۷,۴۸۶,۰۹۱,۴۶۳	محصولات شیمیایی
۶.۳۵	۳۳۰,۴۳۳,۱۵۴,۵۵۰	۲۵۵,۷۹۶,۰۶۷,۸۱۲	۱۴.۵۷	۱,۱۶۷,۵۹۰,۱۱۷,۹۹۳	۴۸۰,۴۵۳,۰۰۸,۵۶۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۰۱	۴۶۹,۳۷۳,۰۷۰,۶۷۸	۳۹۰,۷۵۸,۳۳۰,۹۵۱	۹.۸۸	۷۹۱,۴۱۲,۲۸۲,۴۷۰	۳۳۶,۰۱۰,۱۱۴,۷۶۳	فلزات اساسی
۶.۷۹	۳۵۲,۶۹۵,۵۱۸,۱۰۶	۱۴۰,۲۸۵,۳۲۵,۶۶۱	۸.۲۵	۶۶۱,۲۸۷,۴۷۷,۲۵۵	۳۵۵,۷۱۷,۹۴۴,۷۳۵	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۵۱	۳۳۸,۸۰۳,۵۰۸,۶۲۵	۲۶۱,۶۳۶,۲۰۱,۸۱۲	۶.۸۸	۵۵۱,۴۳۷,۸۱۸,۸۳۵	۳۵۹,۶۴۳,۴۶۱,۹۸۶	مواد و محصولات دارویی
۵.۹۴	۳۰۹,۱۸۹,۳۱۲,۰۰۰	۱۷۷,۹۶۶,۲۹۴,۸۵۲	۵.۵۴	۴۴۳,۵۱۸,۴۳۳,۵۲۱	۱۶۴,۳۰۲,۹۲۶,۲۶۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۵۸	۳۴۲,۴۴۱,۷۲۰,۳۲۱	۳۰۰,۸۶۶,۸۹۱,۳۴۱	۴.۹۲	۳۹۴,۳۹۲,۳۶۱,۶۹۴	۳۳۱,۱۵۶,۵۸۲,۱۵۹	زراعت و خدمات وابسته
۵.۷۹	۳۰۱,۴۷۰,۱۴۹,۸۴۸	۷۹,۶۶۵,۷۰۸,۶۲۰	۴.۲۵	۳۴۰,۶۲۲,۸۲۹,۳۲۲	۱۳۴,۲۸۳,۷۳۷,۶۰۳	سیمان، آهک و گچ
۶.۵۳	۳۳۹,۹۷۱,۷۸۹,۳۰۵	۳۳۲,۲۵۱,۴۲۰,۸۲۸	۳.۷۷	۳۰۱,۶۹۲,۶۵۵,۴۸۸	۱۷۴,۴۹۹,۷۸۱,۴۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۳.۹۸	۲۰۷,۳۰۳,۸۰۹,۰۰۵	۱۹۹,۵۳۵,۴۴۹,۹۷۵	۳.۷۵	۳۰۰,۷۸۹,۳۶۵,۳۹۰	۱۹۹,۵۲۵,۴۲۹,۹۷۵	استخراج کانه های فلزی
۳.۲۸	۱۷۰,۶۲۲,۴۵۷,۴۸۲	۱۷۹,۷۸۲,۸۲۸,۷۵۳	۳.۴۱	۲۷۳,۳۳۶,۷۹۸,۸۵۱	۱۷۲,۱۶۵,۳۸۳,۳۹۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۷۴	۱۴۲,۵۱۳,۳۱۹,۴۵۳	۱۳۳,۹۵۷,۰۱۵,۶۱۸	۲.۲۴	۱۷۹,۵۹۴,۱۵۹,۳۸۰	۱۳۳,۹۵۷,۰۱۵,۶۱۸	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم
۷۲.۲۴	۳,۷۶۱,۳۳۳,۳۶۹,۰۰۹	۲,۵۲۳,۳۵۳,۶۱۴,۰۴۳	۸۶.۸۷	۶,۹۶۰,۵۵۱,۹۸۱,۵۴۸	۳,۵۷۹,۳۱۱,۴۷۷,۹۳۵	جمع نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش حسابداری

مورخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۱

رأب

صندوق سرمایه گذاری گنجینه راه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷۲.۲۴	۳,۷۶۱,۳۳۳,۳۶۹,۰۹۹	۲,۵۲۳,۳۵۳,۶۱۴,۰۴۳	۸۶.۸۷	۶,۹۶۰,۵۵۱,۹۸۱,۵۴۸	۳,۵۷۹,۳۱۱,۴۷۷,۹۳۵	جمع نقل از صفحه قبل
۲.۶۱	۱۳۶,۱۰۹,۰۳۹,۰۷۵	۱۲۹,۰۶۷,۰۴۲,۶۲۰	۱.۹۳	۱۵۴,۵۷۶,۶۷۶,۵۳۲	۱۱۶,۵۱۱,۲۲۷,۲۸۲	قند و شکر
۱.۸۲	۹۴,۸۳۶,۲۴۶,۲۰۰	۱۱۳,۹۶۹,۲۰۸,۸۳۴	۱.۲۵	۹۹,۹۲۹,۵۲۷,۱۶۰	۱۱۳,۹۶۹,۲۰۸,۸۳۴	خدمات فنی و مهندسی
۱.۶۵	۸۶,۱۳۱,۰۳۵,۸۶۶	۱۰۰,۶۱۹,۱۴۵,۱۷۷	۱.۱۷	۹۳,۹۹۰,۸۳۰,۳۱۵	۵۳,۷۸۴,۹۰۳,۶۷۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۱.۵۲	۷۹,۰۳۴,۰۴۱,۶۴۶	۷۱,۴۶۹,۲۰۴,۰۳۳	۰.۸۰	۶۳,۹۴۴,۳۲۹,۵۲۲	۷۱,۴۶۹,۲۰۴,۰۳۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۷۷	۳۹,۸۵۰,۰۴۱,۷۷۲	۷۰,۵۳۸,۶۴۰,۹۳۷	۰.۷۱	۵۷,۳۱۸,۵۲۶,۹۷۱	۷۰,۵۳۸,۶۴۰,۹۳۷	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۳	۱,۷۱۵,۲۳۳,۲۵۵	۱,۶۵۹,۰۰۵,۰۰۷	۰.۲۹	۳۳,۲۰۹,۸۳۰,۳۵۳	۲۱,۶۷۸,۷۶۷,۵۰۸	ساخت محصولات فلزی
۰.۱۳	۷,۰۰۸,۰۵۲,۵۰۰	۵,۰۴۶,۵۷۸,۱۳۶	۰.۲۰	۱۶,۰۵۵,۹۴۱,۶۳۴	۱۲,۵۵۵,۲۵۲,۲۹۶	اطلاعات و ارتباطات
۰.۱۰	۵,۴۶۱,۸۰۷,۷۲۵	۴,۷۴۵,۸۰۵,۲۸۲	۰.۰۵	۴,۲۷۶,۶۸۳,۷۰۰	۲,۵۲۳,۲۸۹,۰۶۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱.۶۶	۸۶,۴۲۹,۹۸۸,۶۶۵	۸۵,۵۸۹,۱۶۰,۴۳۸	۰.۰۵	۳,۶۶۰,۷۲۲,۰۹۸	۲,۳۷۲,۹۰۲,۶۴۲	سرمایه گذاریها
۰.۸۴	۴۲,۷۶۱,۴۹۶,۰۵۹	۷۷,۲۲۲,۴۰۷,۳۱۳	۰.۰۰	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۳	۱,۸۰۸,۴۱۷,۰۳۳	۲,۴۷۸,۲۲۴,۰۶۴	۰.۰۰	۰	۰	مخابرات
۸۳.۴۲	۴,۳۴۳,۴۴۸,۸۵۹,۰۷۵	۳,۱۸۵,۷۵۸,۱۳۵,۸۷۴	۸۳.۴۲	۷,۴۷۷,۴۱۴,۹۷۹,۸۳۳	۴,۰۴۴,۶۱۴,۸۷۴,۱۹۸	منسوجات
						جمع



گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نوع سپرده
	ریال		
۱۱.۶۸	۶۰۸,۲۶۳,۹۸۳,۳۶۱	-	کوتاه مدت
		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
-۱.۸	۹,۱۴۱,۲۶۲,۹۱۶	-	کوتاه مدت
		۱۴۰۱/۰۶/۰۱	
	۱۸,۶۸۲,۳۶۸	-	کوتاه مدت
		۱۴۰۲/۰۷/۰۸	
	۱۱,۵۳۱,۳۳۱	-	کوتاه مدت
		۱۳۹۴/۰۴/۲۴	
۱۱.۸۵	۶۱۷,۱۹۸,۰۷۶,۹۷۶	-	کوتاه مدت
		-	
	۳۷۲,۳۳۱,۸۸۵,۲۵۵		

سپرده های بانکی:

دی - ۲۰۵۷۹,۵۳۹,۰۰۶

خاورمیانه - ۷۰۷,۷۶۲,۹۱۶

بانک صادرات - ۲۱۹,۳۵۸,۲۹۰,۰۰۰

رفاه - ۱۸۲,۶۱۷,۵۰۶

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تجزیل شده	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۳۶,۷۷۷,۵۷۰,۵۳۵	۵۲,۵۲۸,۳۳۷,۱۲۷	(۱,۳۵۳,۱۷۷,۵۳۵)	۲۵
۷,۹۷۷,۶۲۹,۶۲۳	-	-	
۱۴۴,۷۵۵,۲۰۰,۱۵۸	۵۲,۵۲۸,۳۳۷,۱۲۷	(۱,۳۵۳,۱۷۷,۵۳۵)	

سود سهام

سود سپرده بانکی

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	ارزش اسمی
	ریال	ریال	ریال
۱.۷۶	۹۱,۸۱۷,۳۵۱,۸۸۸	۱۰,۴۸۰,۱۵۴,۵۹۹	۱۴۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۰,۴۸۰,۱۵۴,۵۹۹	۱۴۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰

استاد خزانه ۳۰ بوجه ۲۰ - ۵۱۰۲۱۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی‌ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۳۱,۵۰۷,۳۵۲	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۵۹,۵۳۸,۸۱۴)	۲,۴۷۱,۹۶۸,۵۳۸
۳۲۲,۴۰۸,۰۶۴	.	(۲۴۳,۴۷۸,۱۴۴)	۷۸,۹۲۹,۹۲۰
۳,۹۵۳,۹۱۵,۴۱۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۰۳,۰۱۶,۹۵۸)	۲,۵۵۰,۸۹۸,۴۵۸

مخارج نرم افزار
مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳۸۷,۸۸۲,۰۱۴	۵,۳۴۲,۳۷۲,۶۶۳
۳۸۷,۸۸۲,۰۱۴	۵,۳۴۲,۳۷۲,۶۶۳

حساب جاری بانک رفاه

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۵۰۵,۸۸۷,۵۴۱,۶۱۴	۵۰۵,۸۳۵,۳۳۸,۸۴۷	۵۲,۳۰۲,۷۶۷
.	۱,۴۶۸,۷۹۰,۹۱۸,۹۸۵	۱,۴۶۸,۳۸۸,۹۴۰,۸۴۳	۵۰۱,۹۷۸,۱۴۲
۱,۴۵۷	.	۱,۴۵۷	.
۱,۴۵۷	۱,۹۷۴,۶۷۸,۴۶۰,۵۹۹	۱,۹۷۴,۱۲۴,۱۸۱,۱۴۷	۵۵۴,۳۸۰,۹۰۹

کارگزاری بانک خاورمیانه
کارگزاری بانک دی
کارگزاری بانک رفاه کارگران
جمع



پيوست گزارش حسابی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۸,۸۳۳,۳۹۵,۵۵۶	۳۳,۱۰۵,۹۳۴,۰۳۴	مدیر
۷۵۵,۹۸۳,۶۰۴	۶۲۵,۰۹۵,۸۰۵	متولی
۱,۴۰۷,۲۸۵,۲۸۵	۹۳۷,۷۶۱,۰۹۱	حسابرس
۳۳,۲۶۰,۰۰۰	۳۸,۷۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۷۱,۰۲۹,۹۲۴,۴۴۵	۲۴,۷۰۷,۵۳۰,۹۳۰	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹۵,۰۱۲,۰۰۰	۰	حساب مسدود ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۰۶,۰۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۳۵۰,۸۱۶,۷۰۵	۷,۳۵۰,۸۱۶,۷۰۵	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۹,۵۰۹,۴۸۰	۶,۷۸۹,۷۶۲,۴۱۹	ذخیره هزینه نرم افزار - ثابت و متغیر
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیریت بابت امور صندوق
۱۳,۲۶۰,۵۷۶,۱۸۵	۱۴,۰۴۰,۸۲۹,۱۲۴	

۱۵- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱,۸۵۷,۹۲۳	۲۱,۸۵۷,۹۲۳	بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک رفاه
۲۱,۸۵۷,۹۲۳	۲۱,۸۵۷,۹۲۳	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱۶- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۹۹۵,۳۷۷,۷۴۸,۷۷۰	۳,۶۴۶,۴۳۷	۷,۷۵۶,۲۵۷,۰۹۸,۶۴۹	۳,۷۷۳,۵۵۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲۶,۵۱۹,۶۷۸,۹۴۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۵۴۲,۳۸۷,۵۶۹	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۱۲۱,۸۹۷,۴۲۷,۷۱۰	۳,۷۴۶,۴۳۷	۷,۹۶۱,۷۹۹,۴۸۶,۲۱۸	۳,۸۷۳,۵۵۶	جمع واحدهای سرمایه گذاری

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹,۸۹۰,۴۸۸,۳۹۰	۶۷,۲۸۰,۳۴۵,۷۸۲	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۵۹,۸۹۰,۴۸۸,۳۹۰	۶۷,۲۸۰,۳۴۵,۷۸۲		



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام بورسی و فرابورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماینات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۵۱,۷۰۵,۵۱۴	۳۴,۲۱۹,۰۵۰,۸۶۱	(۴۳۷,۳۳۷,۴۵۹)	(۸۳,۰۹۱,۹۱۹)	(۵۲,۷۲۶,۰۲۱,۴۰۸)	۸۷,۴۶۵,۴۹۱,۶۲۷	۳,۵۰۵,۷۲۵	داروسازی نیروچان
۳۴۶,۰۳۶,۷۶۸	۱۳,۲۰۰,۹۸۴,۳۴۲	(۳۰۴,۴۰۰,۰۰۲)	(۳۸,۸۳۵,۶۶۵)	(۳۷,۴۳۵,۷۷۹,۹۹۱)	۴۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	۹,۸۵۷,۸۹۱,۳۲۸	(۴۵۳,۷۵۱,۰۹۷)	(۸۰,۳۵۲,۳۶۶,۹۶۴)	(۸۰,۳۵۲,۳۶۶,۹۶۴)	۹۰,۷۵۰,۳۲۰,۶۳۰	۱۶,۶۶۶,۶۶۵	سرمایه گذاری پارس نوشه
۱۷۷,۵۲۶,۳۶۳	۷,۶۰۰,۵۰۶,۵۷۶	(۳۰,۳۶۰,۵۰۰,۰۰۳)	(۳۸,۶۸۴,۶۵۴)	(۳۲,۸۷۸,۲۰۳,۷۶۷)	۴۰,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	۵,۲۴۴,۶۸۴,۶۰۶	(۱۲۵,۰۲۶,۰۸۳)	(۶۸,۲۶۳,۰۲۴)	(۱۹,۵۶۷,۲۴۰,۸۰۴)	۲۵,۰۰۰,۵۲۱,۴۵۱۷	۶,۷۷۳,۹۹۴	انتقال داده های آسیانک
.	۵۰,۲۷,۱۹۵,۹۱۹	(۱۰,۹۳۵,۲۸۰)	(۲۰,۷۷۳,۶۵۳)	(۱۶,۷۰۹,۷۵۱,۰۸۷)	۳۱,۸۶۷,۰۵۵,۹۳۹	۶۱۵,۵۱۷	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
.	۴,۵۷۵,۰۹۹,۴۶۱	(۳۰,۲,۴۵۶,۰۲۱)	(۳۸,۴۶۶,۶۱۳)	(۳۵,۶۷۵,۱۸۲,۱۱۰)	۴۰,۴۹۱,۲۰۴,۳۰۵	۱۳۳,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
.	۴,۱۰۰,۸۶۶,۴۲۳	(۳,۸,۲۹۶,۷۵۵)	(۵۸,۵۷۵,۶۴۴)	(۵۷,۱۹۱,۶۱۲,۱۹۸)	۶۱,۶۵۹,۲۵۱,۰۲۰	۹,۰۸۹,۰۹۰	سپید ماکیان
۶,۴۴۸,۰۷۱,۰۵۳	۳,۱۳۰,۰۰۵,۶۲۶	(۱۲۴,۵۵۴,۰۲۰)	(۳۳,۶۶۵,۱۳۳)	(۲۱,۶۳۳,۵۷۹,۲۶۱)	۳۴,۹۱۰,۸۰۴,۰۴۰	۲,۳۲۵,۸۱۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	۲,۲۸۸,۲۰۷,۴۱۷	(۳۰,۴,۴۲۲,۰۱۳)	(۵۷,۸۳۹,۵۹۵)	(۵۸,۳۳۳,۹۳۲,۱۲۵)	۶۰,۸۸۴,۴۰۳,۱۵۰	۱,۶۰۵,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
.	۱,۰۴۳,۳۰۵,۲۰۸	(۹۷,۸۰۲,۷۵۰)	(۱۸,۵۸۱,۴۹۶)	(۱۸,۴۰۰,۸۵۹,۵۴۶)	۱۹,۵۶۰,۵۵۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
.	۹۷۹,۱۵۵,۷۳۰	(۱۳,۶۷۱,۹۴۳)	(۲۴,۸۲۶,۲۸۰)	(۲۴,۹۹۹,۷۳۱,۶۳۵)	۲۶,۱۳۴,۳۸۵,۵۸۸	۱۶,۸۵۶,۱۴۷	نیسه آسیا
۱۳,۳۳۳,۳۳۹,۵۹۷	۹۱,۲۶۶,۹۵۳,۴۰۷	(۲,۷۰۱,۶۴۸,۴۲۶)	(۵۵۷,۸۱۵,۹۸۷)	(۴۴۵,۸۰۳,۲۶۲,۸۹۶)	۵۴,۳۳۹,۶۸۰,۷۱۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۳۳۳,۳۳۹,۵۹۷	۹۱,۳۶۶,۹۵۳,۴۰۷	(۲,۷۰۱,۶۴۸,۴۲۶)	(۵۵۷,۸۱۵,۹۸۷)	(۴۴۵,۸۰۳,۳۶۲,۸۹۶)	۵۴۰,۳۲۹,۶۸۰,۷۱۶	۰
۰	۹۷۵,۳۳۸,۶۱۶	(۳۴۰,۷۰۰,۴۹۹)	(۱۳,۱۲۲,۳۰۳)	(۳,۸۰۱,۴۴۸,۵۸۲)	۴,۸۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰
۰	۲۶۲,۴۷۳,۰۶۵	(۳۷,۱۲۰,۳۲۰)	(۸,۹۵۲,۷۳۵)	(۹,۱۰۵,۴۹۷,۹۷۵)	۹,۳۲۴,۰۴۳,۹۸۵	۵۷۳,۵۰۰
۱,۶۵۶,۶۱۰,۰۱۵	۲۴۹,۶۵۱,۹۹۷	(۳۰,۹۵۵,۷۳۱)	(۵,۸۸۱,۵۳۲)	(۵,۹۰۴,۶۵۷,۰۰۰)	۶,۱۹۱,۱۴۶,۳۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۳۹,۱۶۷,۰۵۹	(۹۴,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۹۷۸,۶۹۰)	(۱۸,۶۷۳,۳۲۹,۳۵۱)	۱۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۰	۱۲۵,۰۳۸,۹۵۷	(۳۱,۱۹۸,۹۳۹)	(۵,۹۳۷,۳۳۵)	(۶,۰۷۷,۶۳۱,۷۰۰)	۶,۳۳۹,۷۸۷,۳۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰
۰	۴۰,۴۶۹,۶۳۹	(۳,۳۶۷,۳۲۰)	(۱,۷۸۳,۶۳۲)	(۶۰۷,۹۶۲,۹۸۱)	۶۵۳,۴۸۳,۶۷۳	۳۳۸,۳۲۲
۰	۲۷,۸۴۷,۳۰۰	(۳,۱۵۳,۵۷۳)	(۴۰۹,۱۷۴)	(۴۰۰,۳۰۴,۴۵۳)	۴۳۰,۷۱۴,۵۰۰	۲۸,۴۳۰
۰	(۱۰,۴۴۱,۳۶۳)	(۱۴,۹۵۲,۲۰۰)	(۳,۸۴۰,۸۸۱)	(۳,۹۸۳,۰۸۸,۵۸۱)	۲,۹۹۰,۴۴۰,۳۰۰	۳۳,۷۶۹
۰	(۷۱,۱۸۸,۳۶۸)	(۸,۷۳۸,۱۳۴)	(۱,۶۶۰,۱۸۲)	(۱,۸۰۸,۴۱۷,۰۳۲)	۱,۷۴۷,۶۲۶,۹۸۰	۱۰۲,۶۶۶
۰	(۱۳۲,۶۹۹,۷۳۶)	(۸,۴۳۵,۵۷۸)	(۱,۶۰۲,۷۳۱)	(۱,۷۹۹,۷۷۷,۳۲۷)	۱,۶۸۷,۱۱۵,۸۰۰	۳۴۵,۰۰۰
۰	(۱۳۲,۸۴۶,۸۸۲)	(۱۱,۹۵۳,۷۳۹)	(۲,۳۷۱,۱۷۲)	(۳,۴۹۹,۳۶۹,۷۰۱)	۲,۳۹۰,۷۴۷,۷۳۰	۹۱۰,۰۰۰
۰	(۱۵۳,۴۶۵,۳۵۸)	(۷,۸۵۵,۵۸۳)	(۱,۴۹۲,۵۳۰)	(۱,۷۱۵,۳۳۳,۳۷۵)	۱,۵۷۱,۱۱۶,۱۳۰	۲۵۰,۰۰۰
۱۴,۹۷۹,۹۴۹,۶۱۳	۹۲,۶۰۶,۳۹۸,۴۳۴	(۳,۹۸۶,۹۷۵,۰۴۲)	(۶۳۱,۷۵۹,۲۶۴)	(۵۰۱,۱۷۹,۸۷۰,۶۵۴)	۵۹۷,۳۹۵,۰۰۳,۳۹۴	

جمع نقل به صفحه بعد

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۹۷۹,۹۴۹,۶۱۲	۹۳,۶۰۶,۳۹۸,۴۳۴	(۳,۹۸۶,۹۷۵,۰۴۲)	(۶۲۱,۷۵۹,۳۶۴)	(۵۰۱,۱۷۹,۸۷۰,۶۵۴)	۵۹۷,۳۹۵,۰۰۳,۳۹۴	۰
۰	(۳۰۱,۰۲۵,۸۴۹)	(۱۶,۱۱۰,۸۶۲)	(۳,۰۶۱,۰۱۱)	(۳۵۰,۴۰۲,۳۲۶)	۲,۲۲۲,۱۷۳,۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	(۳۵۵,۰۶۲,۲۱۱)	(۶۵,۵۰۸,۱۸۸)	(۱۲,۴۴۶,۵۲۲)	(۱۲,۳۷۸,۷۴۴,۹۹۱)	۱۳,۱۰۱,۶۳۷,۵۰۰	۲۸۵,۷۵۰
۰	(۴۳۰,۵۷۲,۷۳۵)	(۱۱,۵۷۰,۵۰۰)	(۲,۱۹۸,۲۷۳)	(۲,۷۳۰,۹۰۳,۸۱۲)	۲,۳۱۴,۰۹۹,۹۵۰	۷۵۰,۰۰۰
۰	(۶۹۲,۲۶۴,۳۶۶)	(۱۰,۳۰۷,۲۰۵)	(۱۹,۶۷۸,۶۴۳)	(۳۱,۲۸۳,۶۰۴,۳۹۵)	۲۰,۷۱۴,۵۹۱,۶۳۰	۳۹۰,۰۰۰
۰	(۸۹۵,۵۸۱,۴۸۳)	(۱۵۰,۱۹۵,۲۸۶)	(۲۸,۵۳۶,۶۸۳)	(۳۰,۷۵۵,۹۰۵,۲۷۴)	۳۰,۳۹۰,۵۵۵,۷۶۰	۳۳۸۰,۰۰۰
۱,۳۱۱,۵۵۳,۵۶۱	(۱۱۰,۲۶۰,۳۳۴,۳۷۷)	(۴۰,۹۲۴,۳۲۱)	(۳۹,۷۵۸,۸۸۵)	(۵۲,۶۳۰,۱۷۱,۱۷۱)	۴۱,۸۵۲,۸۶۰,۰۰۰	۹۲,۴۰۰,۰۰۰
۱۹,۶۳۲,۴۹۶,۰۳۰	(۱۱,۶۲۵,۲۱۱,۶۳۱)	(۱۶۱,۶۴۳,۱۹۵)	(۳۰,۷۱۱,۱۹۴)	(۴۳,۷۶۱,۴۹۳,۱۵۴)	۳۳,۳۲۸,۶۳۵,۹۱۲	۸۰,۰۴۴,۶۱۰
۱۷,۹۲۸,۲۵۳,۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۶۴۳,۳۶۷,۹۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۱۹,۹۲۴,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۹۰۲,۱۵۰,۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۰,۳۳۷,۸۹۵,۴۰۰	۶۷,۳۸۰,۳۴۵,۷۸۲	(۳,۷۰۴,۸۴۰,۳۵۲)	(۷۵۸,۱۵۰,۵۸۵)	(۶۶۹,۳۲۴,۷۱۹,۶۷۷)	۷۴۰,۹۶۸,۰۵۶,۳۹۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالبات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰,۳۳۷,۸۹۵,۴۰۰	۶۷,۲۸۰,۳۴۵,۷۸۲	(۳,۷۰۴,۸۴۰,۳۵۲)	(۷۵۸,۱۵۰,۵۸۵)	(۶۶۹,۳۲۴,۷۱۹,۶۷۷)	۷۴,۹۶۸,۰۵۶,۳۹۶	•
۲,۳۸۱,۶۹۷,۵۱۳	•	•	•	•	•	•
۷۰,۳۵۴,۸۵۲	•	•	•	•	•	•
۴۴۷,۱۱۶,۰۱۷	•	•	•	•	•	•
(۴,۲۷۴)	•	•	•	•	•	•
(۸,۹۱۲)	•	•	•	•	•	•
(۱۲,۹۷۹,۷۵۶,۲۰۶)	•	•	•	•	•	•
۵۹,۸۹۰,۴۸۸,۳۹۰	۶۷,۲۸۰,۳۴۵,۷۸۲	(۳,۷۰۴,۸۴۰,۳۵۲)	(۷۵۸,۱۵۰,۵۸۵)	(۶۶۹,۳۲۴,۷۱۹,۶۷۷)	۷۴,۹۶۸,۰۵۶,۳۹۶	•

جمع نقل از صفحه قبل
تولید برق عسلویه مینا
سیمان صوفیان
پالایش نفت تهران
کشت و صنعت چین چین
سیمان سیاهان
پالایش نفت بندرعباس
جمع

پوست گزارش حسابداری

مورخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۱

رازدار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

بازرسی حساب صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته سهام بورسی یا فرابورسی	۱۸-۱	۳,۳۲۷,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۸-۲	۱۲,۸۸۲,۱۸۸,۷۱۱
سود(زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی یا فرابورسی	۱۸-۳	۰
		۳,۳۴۰,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مطالب	ریال	کاربرد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای بازار	ریال	تعداد
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۲۹۱,۱۵۷,۶۲۷,۹۶۵	۲۹۱,۱۵۷,۶۲۷,۹۶۵	(۳,۶۸۳,۳۵۹,۵۰۰)	(۱,۴۶۵,۱۱۴,۳۸۷)	(۲۴۱,۳۶۵,۷۷۸,۳۴۸)	۵۲۶,۶۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۶۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۶۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۶۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۶۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۷۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۲۲۶,۵۸۲,۸۷۶,۰۱۷	۲۲۶,۵۸۲,۸۷۶,۰۱۷	(۳۰,۴۳۳,۱۵۰)	(۱,۱۱۵,۶۵۲,۳۴۸)	(۱۷۸,۹۱۲,۳۷۹,۶۵۵)	۴۰,۸۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۰,۸۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۰,۸۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۰,۸۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۰,۸۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۶۶۷,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۲۱۲,۸۸۲,۱۵۵,۳۱۸	۲۱۲,۸۸۲,۱۵۵,۳۱۸	(۱,۸۶۷,۳۸۰,۵۶۵)	(۱,۸۶۷,۳۸۰,۵۶۵)	(۱,۵۷۷,۶۹۸,۲۶۹)	(۱۰,۱۹۵,۸۹۷,۷۸۸)	(۳۳,۵۰۳,۸۲۶)	(۳۳,۵۰۳,۸۲۶)	(۳۳,۵۰۳,۸۲۶)	(۳۳,۵۰۳,۸۲۶)	۳۳,۵۰۳,۸۲۶	ملی صنایع مس ایران
سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی یا فرابورسی	۱۲۷,۷۷۰,۷۹۰,۳۹۱	۱۲۷,۷۷۰,۷۹۰,۳۹۱	(۱,۳۹۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۹۰,۷۳۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۷۰,۸۴۹,۶۰۰)	(۲۵,۹۵۳,۰۰۰)	(۲۵,۹۵۳,۰۰۰)	(۲۵,۹۵۳,۰۰۰)	(۲۵,۹۵۳,۰۰۰)	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۳۱,۴۱۹,۳۷۵,۴۰۰	۱۳۱,۴۱۹,۳۷۵,۴۰۰	(۱,۳۹۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۴,۵۴۰,۸۳۳,۳۰۰)	(۷۵,۹۲۴,۳۰۰)	(۲۷۸,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۷۸,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۷۸,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۷۸,۱۱۰,۰۰۰)	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۹۶,۱۱۶,۶۰۹,۱۶۶	۹۶,۱۱۶,۶۰۹,۱۶۶	(۱,۱۵۱,۹۱۱,۹۸۹)	(۶۸,۹۲۳,۹۶۶)	(۱۳۲,۴۸۴,۹۳۳,۶۹۹)	(۲۳,۳۸۲,۳۷۷,۷۵۰)	(۱۳,۷۵۲,۱۷۳)	(۱۳,۷۵۲,۱۷۳)	(۱۳,۷۵۲,۱۷۳)	(۱۳,۷۵۲,۱۷۳)	۱۳,۷۵۲,۱۷۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۸۴,۷۵۱,۵۰۹,۱۶۱	۸۴,۷۵۱,۵۰۹,۱۶۱	(۶۷,۳۳۲,۹۶۸)	(۳۱,۹۶۳,۸۰۰)	(۶۷,۵۲۸,۷۸۷,۶۱۱)	(۴,۴۸۹,۸۵۳)	(۱۵۲,۴۶۶,۵۳۰)	(۱۵۲,۴۶۶,۵۳۰)	(۱۵۲,۴۶۶,۵۳۰)	(۱۵۲,۴۶۶,۵۳۰)	۴,۴۸۹,۸۵۳	داروسازی ابوریحان
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۷۱,۹۷۵,۵۵۷,۸۹۴	۷۱,۹۷۵,۵۵۷,۸۹۴	(۱,۰۷۴,۷۳۲,۴۶۶)	(۵۶,۸۰۳,۸۱۷)	(۱۴۱,۳۰۹,۳۵۹,۱۵۵)	(۲۱۴,۹۲۶,۵۳۰)	(۲۱۴,۹۲۶,۵۳۰)	(۲۱۴,۹۲۶,۵۳۰)	(۲۱۴,۹۲۶,۵۳۰)	(۲۱۴,۹۲۶,۵۳۰)	۵۳,۷۷۶,۹۲۶	پتروشیمی پارس
جمع نقل به صفحه بعد	۱۷۰,۶۵۹,۷۹۸,۱۱۸	۱,۲۶۲,۶۶۶,۵۱۱,۳۱۲	(۱۲,۳۷۶,۱۸۸,۴۳۸)	(۶۰۷,۲۷۹,۸۸۶)	(۱,۱۷۳,۵۹۲,۱۷۸,۷۵۶)	(۲,۴۵۵,۳۳۷,۶۸۷,۲۹۲)	(۲,۴۵۵,۳۳۷,۶۸۷,۲۹۲)	(۲,۴۵۵,۳۳۷,۶۸۷,۲۹۲)	(۲,۴۵۵,۳۳۷,۶۸۷,۲۹۲)	(۲,۴۵۵,۳۳۷,۶۸۷,۲۹۲)	۲,۴۵۵,۳۳۷,۶۸۷,۲۹۲	جمع نقل به صفحه بعد



پویست گزارش حسابرسی

مورخ: ۱۴۰۵/۱۱/۱۱

رازدار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۰,۶۵۹,۹۸۸,۱۱۸	۱,۲۶۶,۶۶۶,۵۳۱,۳۱۳	(۱۲,۲۷۶,۱۸۸,۳۲۸)	(۶,۷۲۰,۷۸۸,۸۸۶)	(۱,۱۷۳,۵۲۲,۱۷۸,۷۵۶)	۳,۴۵۵,۳۳۷,۶۸۷,۳۹۲	جمع نقل از صفحه قبل
۲۹,۳۷۲,۱۷۵,۲۹۶	۶۹,۳۲۰,۶۳۲,۲۷۰	(۹۲۹,۳۵۹,۷۵۱)	(۵۰,۷۰۳,۰۳۲۲)	(۱,۱۴,۹۹۴,۵۲۵,۷۵۵)	۱۸۵,۸۷۱,۸۵۰,۲۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۲۴,۷۳۲,۳۵۰,۰۰۰	۶۸۱,۸۵۶,۷۷۶,۶۸۰	(۱,۲۰۷,۲۲۶,۷۱۸)	(۶۵۹,۳۶۵,۹۰۸)	(۱۷۱,۲۲۶,۹۵۳,۳۳۰)	۳۴۱,۴۸۹,۳۲۳,۶۲۶	بانک اقتصاد نوین
۳۷,۱۰۰,۹۱۶,۳۵۰	۶۶,۷۷۶,۹۱۷,۵۲۶	(۶۷۷,۰۴۰,۷۵۰)	(۳۶۹,۶۴۴,۳۵۰)	(۶۷,۵۸۲,۲۶۵,۲۶۴)	۱۳۵,۴۰۸,۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۲۶,۴۱۶,۱۱۵,۳۴۵	۶۲,۹۳۱,۰۳۴,۳۲۹	(۷۲۸,۷۰۵,۵۶۱)	(۳۷۸,۸۷۳,۳۲۶)	(۸۱,۶۸۳,۴۹۸,۹۵۴)	۱۴۵,۷۴۱,۱۱۳,۱۸۰	صنعتی پیمانک
۳۰,۸۸۵,۱۳۳,۵۰۰	۵۷,۹۱۰,۳۳۴,۸۰۳	(۹۱۸,۳۲۹,۰۰۰)	(۵۰,۱۳۵,۰۳۴)	(۱۲۳,۳۱۵,۹۳۲,۱۶۴)	۱۸۳,۶۶۵,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۶,۵۲۰,۹۸۳,۴۷۵	۵۴,۲۲۶,۹۹۷,۳۲۹	(۷۳۷,۰۳۵,۳۵۰)	(۳۹۶,۹۶۱,۳۵۶)	(۹۰,۰۵۶,۰۹۵,۷۸۵)	۱۴۵,۴۰۷,۰۸۹,۹۴۰	توليدات پتروشیمی قائمیه بصیر
۲۱,۱۳۲,۵۶۸,۳۵۰	۵۲,۸۷۹,۱۵۱,۳۳۰	(۵۱۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۳۷۹,۵۰۸,۳۳۰)	(۴۸,۷۱۳,۲۴۰,۲۵۰)	۱۰,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۹,۹۶۰,۶۲۹,۶۶۰	۵۱,۵۲۹,۷۳۳,۶۹۰	(۶۰,۹۲۷,۰۷۴۱)	(۳۳۲,۶۶۱,۸۲۴)	(۶۹,۳۲۸,۴۷۱,۸۶۴)	۱۲۱,۸۵۴,۱۴۸,۱۱۷	سیمیغ
(۳,۹۰۱,۶۴۶,۳۵۰)	۲۹,۵۰۷,۰۷۳,۰۰۰	(۵۷۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۱۴,۹۷۳,۷۵۰)	(۶۴,۹۷۶,۰۷۸,۲۵۰)	۱۱۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیمان
(۲,۶۷۸,۰۶۸,۱۴۴)	۲۸,۸۸۸,۰۴,۹۴۰	(۶۴۸,۶۲۵,۲۰۰)	(۳۵۲,۴۹۳,۳۵۹)	(۷۹,۸۳۳,۴۶۰,۵۲۸)	۱۲۹,۷۲۵,۰۴۰,۰۳۷	کنت و صنعت چین چین
۲۴,۲۱۳,۹۳۱,۱۰۰	۴۵,۸۰۰,۶۷۸,۸۴۸	(۱,۰۰۲,۷۸۴,۲۹۱)	(۶۰,۲۰۲,۰۳۳۳)	(۱۷۳,۰۵۱,۳۷۴,۲۲۶)	۲۲,۰۵۶,۶۵۸,۲۸۸	فولاد مبارکه اصفهان
	۴۴,۳۷۶,۱۸۷,۵۲۴	(۹۱۰,۷۱۱,۵۰۱)	(۴۹۷,۳۴۸,۴۷۹)	(۱۴۶,۳۶۰,۱۵۲,۶۴۶)	۱۸۲,۱۴۲,۰۰۰,۱۵۰	پلیمر آریا ساسول
۵,۰۸۲۵,۶۷۵,۵۰۱	۳۷,۶۶۳,۰۰۳,۳۴۸	(۱,۰۱۴,۰۸۰,۵۳۷)	(۵۵۳,۶۸۷,۹۷۳)	(۱۶۳,۵۸۵,۳۳۵,۵۳۶)	۲۰,۲۰۸,۱۶۱,۷,۴۹۴	بانک ملت
۶۸۳,۱۵۳,۲۵۴,۵۰۲	۱,۹۷۲,۷۸۰,۸۱۲,۳۶۸	(۳۲,۸۳۸,۳۷۲,۹۳۸)	(۱۲,۴۶۹,۶۹۷,۰۲۲)	(۳,۵۵۹,۵۶۵,۸۰۵,۱۸۶)	۴,۵۶۷,۶۵۴,۵۸۷,۴۴۴	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

ردیف	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل به صفحه بعد		۶.۸۸.۶۸۲.۸۵۲.۶۶۰	(۳.۷۱۹.۵۷۹.۷۴۶.۶۹۶)	(۱۶.۶۲۲.۶۱۶.۹۱۴)	(۳۰.۴۴۲.۶۱۹.۶۲۴)	۲.۳۲۲.۳۹۲.۵۱.۳۸۷	۷۲۲.۳۶۷.۷۲۲.۰۴۵
سرمایه گذاری صندوق بازگشایی	۱.۲۶۰.۸۱۵	۳۲.۹۲۵.۳۳۱.۱۵۰	(۱۹.۱۷۵.۰۳۹.۰۵۶)	(۸۹.۹۲۰.۷۵۴)	(۱۶۴.۷۲۶.۶۵۶)	۱۳.۵۱۵.۶۳۲.۶۸۴	
مدتی و صنعتی جادار ملو	۱۳۰.۶۴.۳۸۷	۳۹.۷۸۱.۰۵۸.۴۱۵	(۲۷.۳۴۹.۸۹۳.۱۰۸)	(۱۰.۸۶۰.۲۲.۸۹۱)	(۱۹۸.۹۰۰.۵۲۴)	۱۴.۱۳۳.۵۵۷.۲۴۶	۶.۷۱۳.۸۱۳.۷۰۰
ایران خودرو	۲۸.۴۵۰.۶۹۵	۱۷۱.۳۶۵.۸۱۵.۳۳۰	(۱۵۹.۷۲۲.۰۹۴.۱۶۹)	(۶۶۸.۵۶۵.۸۰۳)	(۵۵۸.۱۷۹.۱۳۷)	۱۰.۵۶۶.۹۸۶.۲۴۱	۲۸.۸۸۶.۹۸۸.۰۰۲
سپهران صوفیان	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۷.۶۲۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۳۷.۷۲۵.۲۸۲.۵۰۰)	(۳۷۵.۷۰۲.۶۰۰)	(۶۸۸.۱۰۰.۰۰۰)	۸۸۳.۷۱۲.۹۰۰	۷۲.۹۰۴.۶۵۵.۳۲۷
پژوهشی بوغلی سینا	۳.۱۳۵.۷۱۲	۱۷۳.۸۰۹.۰۸۸.۳۳۰	(۱۶۴.۰۵۸.۶۶۹.۵۵۶)	(۳۷۱.۷۶۸.۸۱۱)	(۸۶۴.۰۳۵.۴۴۲)	۷.۴۱۴.۶۰۴.۵۱۱	
داروسازی دانا	۱.۸۵۰.۳۲۱	۲۹.۰۵۱.۶۰۹.۷۰۰	(۳۱.۸۳۵.۹۰۵.۵۳۲)	(۷۹.۳۱۰.۸۹۴)	(۱۳۵.۳۵۸.۰۴۹)	۶.۹۹۱.۱۳۵.۷۰۵	
تولید زلاسن کیسول ایران	۴۵۱.۳۳۱	۶۳.۱۴۴.۹۰۱.۵۰۰	(۵۶.۶۳۰.۹۹۱.۷۳۲)	(۱۷۲.۰۲۹.۳۳۷)	(۳۱۵.۰۷۲.۰۴۶)	۵.۸۹۶.۳۱۵.۸۷۴	
گروه سینا (سهامی عام)	۶۸۰.۰۰۰	۱.۰۰۷.۰۸۰.۰۰۰.۰۰۰	(۹۴.۸۳۶.۳۶۶.۲۰۰)	(۳۷۹.۹۳۲.۸۴۰)	(۵۰.۳۵۴.۰۰۰)	۵.۰۹۳.۱۸۰.۹۶۰	۲۱.۰۸۹.۷۶۶.۸۰۰
بانک تجارت	۱۹۷.۴۰۰.۰۰۰	۱.۵۴۱.۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۰۰.۵۶۹.۰۷۰.۹۶۹)	(۲۸۷.۷۷۳.۶۶۸)	(۵۲۷.۰۵۸.۰۰۰)	۴.۰۲۷.۶۹۷.۲۶۵	
بیمه آسیا	۵.۷۲۴.۴۹۸	۱۲.۱۳۷.۳۸۳.۷۵۶	(۵.۴۹۰.۱۳۳.۱۱۹)	(۳۳.۱۶۲.۳۶۰)	(۶۰.۷۲۶.۹۲۴)	۳.۵۶۳.۲۵۳.۳۵۳	۱۲.۷۲۴.۷۶۶.۳۲۸
انتقال داده های آسیانک	۶.۴۹۰.۵۸۲	۱۶.۱۸۱.۰۲۰.۸۲۶	(۱۲.۵۵۵.۲۵۲.۲۶۶)	(۴۴.۱۷۲.۱۸۷)	(۸۰.۹۰۰.۵۱۰.۰۵)	۳.۵۰۰.۶۸۹.۳۳۸	
کشت و صنعت جویون	۲۴.۱۹۸.۷۶۷	۸۵.۰۵۸.۶۶۶.۰۰۵	(۸۲.۳۳۳.۵۸۱.۵۶۸)	(۳۳۲.۲۱۰.۱۵۸)	(۴۲۵.۲۹۲.۳۳۰)	۲.۰۲۷.۵۸۰.۹۲۹	۳۶.۹۶۶.۵۸۳.۰۰۹
هلمون بازره	۲.۶۵۷.۰۰۰	۲۳.۳۹۰.۶۴۰.۰۰۰	(۳۱.۶۷۸.۷۶۷.۵۰۹)	(۶۳.۸۵۶.۴۴۷)	(۱۱۶.۹۵۳.۲۰۰)	۱.۵۳۱.۰۶۲.۸۴۴	
جمع نقل به صفحه بعد		۷.۰۷۸.۴۲۸.۴۸۶.۰۲۲	(۴.۶۱۶.۵۹۰.۲۹۲.۵۸۹)	(۱۹.۲۲۴.۱۳۷.۰۶۲)	(۳۵.۲۹۲.۱۹۲.۴۴۴)	۲.۴۰۷.۱۳۱.۸۶۲.۹۳۷	۹.۵۶۸.۴۵۹.۵۵۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ششم ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

تعداد	پای بازار	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۷,۵۳۵,۶۶۵,۶۷۵,۵۲۵	(۵,۱۳۹,۸۸۳,۸۷۵,۱۴۵)	(۲۰,۵۷۲,۳۶۷,۳۹۰)	(۳۷,۶۷۸,۳۲۸,۳۲۱)	۲,۲۲۷,۵۳۱,۱۰۴,۷۰۸	۱۰,۳۵۶,۰۸۵,۳,۲۸۳	۱۰,۳۵۶,۰۸۵,۳,۲۸۳	جمع نقل از صفحه قبل
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۲,۷۵۷,۶۵۲,۰۰۰	۱۲,۷۵۷,۶۵۲,۰۰۰	سپید ماکین
سپید ماکین	۱۴,۹۲۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۲,۶۵۰,۰۰۰	مخابرات ایران
مخابرات ایران	۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰	۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰	دارویی و بنیاده های زانگرس دارو
دارویی و بنیاده های زانگرس دارو	۵,۱۰۷,۰۴۰,۷۲۸	۵,۱۰۷,۰۴۰,۷۲۸	سرمایه گذاری البرز اهدادینک
سرمایه گذاری البرز اهدادینک	۳,۵۶۳,۱۸۵,۰۰۰	۳,۵۶۳,۱۸۵,۰۰۰	نشانسته و گیزیکر آردینه
نشانسته و گیزیکر آردینه	۲,۹۶۴,۹۷۷,۷۸۵	۲,۹۶۴,۹۷۷,۷۸۵	توسعه نیسکر و صنایع جامی
توسعه نیسکر و صنایع جامی	۱,۸۴۴,۶۹۴,۱۶۰	۱,۸۴۴,۶۹۴,۱۶۰	صنایع ارتباطی آوا
صنایع ارتباطی آوا	۱,۶۷۷,۰۹۱,۳۳۷	۱,۶۷۷,۰۹۱,۳۳۷	تولیدی پونا پلتوری
تولیدی پونا پلتوری	۸۹۱,۶۸۱,۶۶۰	۸۹۱,۶۸۱,۶۶۰	تساجی بلکان
تساجی بلکان	۳۷۳,۰۲۷,۰۳۲	۳۷۳,۰۲۷,۰۳۲	بیمه اتکالی تهران روک ۵۰/۵۰/۵۰
بیمه اتکالی تهران روک ۵۰/۵۰/۵۰	(۳۵,۷۱۹,۲۹۸)	(۳۵,۷۱۹,۲۹۸)	خریدی و تساجی خودروی خراسان
خریدی و تساجی خودروی خراسان	(۱۱۴,۸۱۲,۷۷۵)	(۱۱۴,۸۱۲,۷۷۵)	پارس تیر
پارس تیر	(۳,۱۷۶,۰۱۲,۹۲۵)	(۳,۱۷۶,۰۱۲,۹۲۵)	ایران خودرو تبریز
ایران خودرو تبریز	۱,۰۸۶,۲۲۱,۵۱۴,۷۳۷	۱,۰۸۶,۲۲۱,۵۱۴,۷۳۷	جمع
جمع	۷,۵۳۵,۶۶۵,۶۷۵,۵۲۵	(۵,۱۳۹,۸۸۳,۸۷۵,۱۴۵)	(۲۰,۵۷۲,۳۶۷,۳۹۰)	(۳۷,۶۷۸,۳۲۸,۳۲۱)	۲,۲۲۷,۵۳۱,۱۰۴,۷۰۸	۱۰,۳۵۶,۰۸۵,۳,۲۸۳	۱۰,۳۵۶,۰۸۵,۳,۲۸۳	۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

تعداد	پای بازار	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۶۸۸	۱۰,۴۸۵,۵۵۷,۴۴۰	(۹۱,۸۱۷,۳۵۱,۸۸۸)	(۵۷,۰۱۶,۸۴۱)	.	۱۲,۹۸۴,۱۸۸,۷۱۱	۱۲,۹۸۴,۱۸۸,۷۱۱	۱۲,۹۸۴,۱۸۸,۷۱۱
۱۳۲,۶۸۸	۱۰,۴۸۵,۵۵۷,۴۴۰	(۹۱,۸۱۷,۳۵۱,۸۸۸)	(۵۷,۰۱۶,۸۴۱)	.	۱۲,۹۸۴,۱۸۸,۷۱۱	۱۲,۹۸۴,۱۸۸,۷۱۱	۱۲,۹۸۴,۱۸۸,۷۱۱



پیروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۴,۸۵۱,۴۳۲	۳,۸۷۰	۱۸,۷۷۵,۰۴۱,۸۴۰	-	۱۸,۷۷۵,۰۴۱,۸۴۰	۱۴,۳۹۵,۳۰۰,۲۸۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۵۴,۹۴۶,۸۷۴	۳۸۰	۱۵,۳۸۵,۱۲۴,۷۲۰	-	۱۵,۳۸۵,۱۲۴,۷۲۰	-
سیمان سیاهان	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۸,۳۶۵,۳۰۵	۱,۷۴۰	۱۴,۳۸۱,۶۳۰,۷۰۰	(۴۱۱,۴۵۰,۵۱۲)	۱۳,۹۷۰,۱۸۰,۱۸۸	۸,۰۴۱,۴۰۰,۴۱۱
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۳۵۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۱۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۸,۴۰۳,۸۴۶	۳۷۰	۱۰,۵۰۹,۲۲۲,۰۲۰	-	۱۰,۵۰۹,۲۲۲,۰۲۰	۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گشت و صنعت جوبن	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۲۴,۱۹۸,۷۶۷	۴۰۰	۹,۶۷۵,۰۶۸,۰۰۰	(۳۱۴,۳۱۱,۳۵۴)	۹,۳۶۰,۷۵۶,۶۴۶	۷,۲۹۱,۸۵۲,۱۶۰
سرمایه گذاری صنعت زمین	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۶۶۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۸,۴۸۵,۳۴۲)	۶,۹۷۸,۵۱۴,۶۵۸	-
کالسیمن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۹,۹۹۸,۰۰۰	۳۰۰	۵,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۵۳۲,۵۲۰)	۵,۸۶۲,۴۶۷,۴۸۰	۷,۵۹۹,۲۴۰,۰۰۰
بیمه اتکالی تهران رزاک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۲۸,۷۵۹,۲۷۹	۱۵۰	۴,۳۱۴,۲۴۱,۸۵۰	-	۴,۳۱۴,۲۴۱,۸۵۰	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۶,۶۶۶,۶۶۵	۲۵۵	۴,۲۲۹,۹۹۹,۵۷۵	-	۴,۲۲۹,۹۹۹,۵۷۵	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۶۸۰,۰۰۰	۶۲۰	۴,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۹۷۲,۹۷۲)	۴,۱۵۹,۰۲۷,۰۲۷	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۵,۷۸۹,۲۷۳	۱۶۰	۴,۱۲۶,۳۱۵,۶۸۰	-	۴,۱۲۶,۳۱۵,۶۸۰	-
نارویی و بناده های زاگرس دارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۶۰,۵۰۰	۲,۳۰۰	۳,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-
گشت و صنعت جوبن	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۲۸,۰۱۳,۳۱۷	۸۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۸۳,۵۸۶)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۶۸۸,۶۰۹
سرمایه گذاری رنا هلدینگ	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۷,۹۹۱,۳۳۹	۴۰	۷۱۷,۶۵۳,۵۶۰	(۳۵,۱۴۱,۳۳۸)	۶۷۲,۵۱۲,۲۲۲	۷۷۲,۱۰۶,۵۴۷
مدیریت نیورگامی ایرانیان مینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۵۵۰,۰۰۰	۷۲۲	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	-	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	-
اختان خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	-	-	-	-	۱,۳۷۰	-	۱,۳۷۰	-
جمع					۱۹۰,۵۸۵,۶۰۴,۳۷۵	(۱,۳۵۳,۱۷۷,۵۳۵)	۱۸۹,۲۳۲,۴۲۶,۸۴۰	۱۱۹,۴۸۲,۵۸۸,۰۰۸



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱ / ۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۲۰ سود ابرزاق نهادها را در آمد ثابت با عملی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۶۹,۲۱۳,۷۹۵,۴۷۸	۱۳,۶۹۹,۷۵۵,۰۳۹
۶۹,۳۱۳,۷۹۵,۴۷۸	۱۳,۶۹۹,۷۵۵,۰۳۹

سود سپرده های بانکی

۱- سود سپرده سپرده های بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیین	سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۸۸۸,۵۹۴,۳۰۱	۶۹,۱۸۴,۶۳۹,۳۰۹	۰	۶۹,۱۸۴,۶۳۹,۳۰۹	۳۶۱,۶۱۳,۳۱۱,۳۴۱	۱۴/۱۰/۱۳۰	کوتاه مدت
۱,۸۲۰,۶۶۶,۱۹۳	۴۵۴,۸۳۹	۰	۴۵۴,۸۳۹	۱۷,۸۷۷,۱۰۷	۱۴/۳۰/۷۰۸	کوتاه مدت
۹۳,۱۹۴,۸۰۵	۲۸,۶۷۴,۶۵۹	۰	۲۸,۶۷۴,۶۵۹	۶۳۳,۷۶۷,۵۴۰	۱۴/۱۰/۶۱۰	کوتاه مدت
۶,۹۴۹	۳۴,۵۲۹	۰	۳۴,۵۲۹	۱۳,۰۶۴,۹۲۹,۳۶۷	۱۳۹۴/۰۴/۳۴	کوتاه مدت
۲,۸۹۸,۲۹۳,۸۰۱	۲,۱۴۲	۰	۲,۱۴۲	۳۸۷,۸۸۲,۰۱۴	۱۴/۱۰/۶۱۰	کوتاه مدت
۱۳,۶۹۹,۷۵۵,۰۳۹	۶۹,۳۱۳,۷۹۵,۴۷۸	۰	۶۹,۳۱۳,۷۹۵,۴۷۸	۳,۷۴۰,۷۱۹,۷۶۷,۳۶۹		

پویست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۵ / ۱ / ۱۱
رازدار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۲۱-۱	ریال ۷,۲۹۶,۱۰۳,۳۲۱	ریال ۸,۱۷۷,۳۹۰,۵۶۵
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی	۵۵۴,۲۷۹,۸۲۷	.
تعدیل کارمزد کارگزار	۷,۸۵۰,۳۸۳,۱۴۸	۸,۱۷۷,۳۹۰,۵۶۵
جمع		

۲۱-۱- درآمد تنزیل سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
مدیر صندوق	ریال ۳۶,۷۹۸,۱۷۲,۸۳۳	ریال ۵۰,۸۰۲,۶۵۶,۱۲۱
متولی صندوق	۱,۱۴۶,۸۴۹,۱۵۸	۱,۱۴۳,۷۱۵,۸۴۶
حسابرس صندوق	۹۳۹,۷۳۰,۳۸۷	۷۰۰,۱۵۲,۷۲۶
جمع	۳۸,۸۸۴,۷۵۲,۳۷۸	۵۲,۶۴۶,۵۲۴,۶۹۳

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
هزینه نرم افزار	ریال ۵,۴۹۷,۸۱۳,۴۲۹	ریال ۳,۴۷۷,۵۳۰,۱۶۲
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها و نهادهای سرمایه گذاری	۲۴۳,۴۷۸,۱۴۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد بانکی	۶۰,۷۶۵,۱۱۴	۵۶,۵۹۰,۷۹۵
جمع	۵,۸۰۲,۰۵۶,۶۸۷	۳,۶۳۴,۱۲۰,۹۵۷

۲۴- هزینه های مالی

نرخ میانگین بهره	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۳۵%	ریال .	ریال ۱۵,۹۴۱,۶۸۵,۳۱۶
	.	۱۵,۹۴۱,۶۸۵,۳۱۶

هزینه تسهیلات از کارگزاری بانک رفاه

جمع



پیوست گزارش حسابداری

راژوار


مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۲۵- تعديلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۳۴,۳۷۲,۸۴۳,۱۳۶	۳۹۹,۴۰۴,۸۸۹,۷۰۵	تعديلات ارزشگذاري صدور واحدهای عادی
(۳۹۰,۹۳۵,۹۶۶,۸۴۱)	(۲۱۰,۱۷۹,۴۵۶,۷۹۹)	تعديلات ارزشگذاري ابطال واحدهای عادی
(۱۵۶,۵۶۳,۱۲۳,۷۰۵)	۱۸۹,۲۲۵,۴۳۲,۹۰۶	

۲۶- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی
 صندوق در تاریخ خالص دارایی ها دارای تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی نمی باشد.

 **پیوست گزارش حسابرسی**
 رازدار
 مورخ ۱۴۰۵ / ۱۱ / ۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی ماه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۳۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصدتک	۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۶۴	۹۹,۰۰۰	ممتاز	۳.۵۶	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	
۳۵.۴۳	۱,۴۰۲,۶۰۰	عادی	۳۶.۲۱	عادی		کارگران	
۱۲.۲۶	۳۵۹,۴۷۰	عادی	۱۱.۸۶	عادی		صندوق سرمایه گذاری کس رفاه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۳	ممتاز		بانک رفاه کارگران	
۱۳.۵۴	۵۰۷,۴۰۰	عادی	۱۳.۱۰	عادی		سپهسالار عمده مدیر صندوق	
۰.۰۵	۲۰,۲۴	عادی	۰.۰۵	عادی		نازنی محمد خانی	
۰	۰	عادی	۰	عادی		تارا طیبیان	
۰.۰۶	۲,۱۰۵	عادی	۰.۰۵	عادی		مهروزاد جهانی پهنیری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۶	۲,۱۰۵	عادی	۰.۰۵	عادی		نوشین ناصری	
۰	۰	عادی	۰.۰۰	عادی		علیرضا کاوسی	
۶۶.۰۸	۲,۴۷۵,۷۰۴	-	۶۳.۹۱	۲,۴۷۵,۶۴۰		جمع	

۳۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	شرح معامله
۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۵۵۴,۲۸۰,۹۰۹	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارمزد صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
		کارمزد فروش اوراق بهادار	کارمزد صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
	۱,۱۴۶,۸۴۹,۱۵۸	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تعلیل فارابی
	۳۸,۷۴۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیریت	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
	۳۶,۷۹۸,۱۷۲,۸۳۳	کارمزد ارکان	مدیرصندوق	موسسه حسابرسی رازدار
	۹۳۹,۷۳۰,۳۸۷	کارمزد ارکان	حسابرس	جمع
	۳۹,۵۹۸,۳۴۱,۶۷۱			

۳۹- روندهای بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی ها
هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خلاص داراییها که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.