

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری کنجینه رفاه

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



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

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵ 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 سال مالی 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 ۳۱ تیر ۱۴۰۵ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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.
تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، 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 کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم 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 گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند 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 رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های 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 ۱۴۰۴/۰۸/۱۰ تا ۱۴۰۴/۰۸/۳۱، رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، درخصوص موضوع فعالیت اصلی صندوق با اقدام به سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری طلای کهربا، رعایت نشده است (تاریخ های خرید ۱۴۰۵/۰۳/۲۰ و ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ و تاریخ فروش ۱۴۰۵/۰۳/۳۱).

۸-۳- مفاد بند "ج" ماده ۲۲ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای دو نفر از مدیران، رعایت نشده است (آقایان جلال الدین مهر اردستانی و علیرضا کاوسی که واحدهای مربوطه در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۲ صادر شده).

۸-۴- 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).

۸-۵- 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.

۸-۶- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر داروسازی ابوریحان، کالسیمین، داروسازی دانا، پویا و داروسازی سبحان انکولوژی، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی، اخذ نگردیده است (جمعاً مبلغ ۱۵,۰۱۱ 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۸ شهریور ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

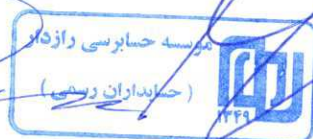
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمد جعفری انارکولی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۹۸۲۶۰۵)



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۱ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

با سلام؛

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ 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. منبای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۳۳

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 متصفانه 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 ۱۴۰۵/۰۵/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۶ / ۲۸

مشاور
سرمایه‌گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

شرکت کارگزاری
بانک رفاه کارگران
سهامی خاص

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

E-mail: info@refahbroker.ir

Website: grfund.ir

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۰۰۰

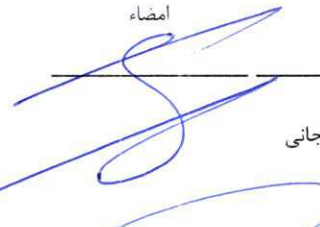
صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷,۹۶۶,۶۵۳,۱۸۳,۳۰۵	۴,۳۴۳,۴۴۸,۸۵۹,۷۰۵
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۴۷,۹۴۵,۳۶۵,۰۱۴	۶۱۷,۱۹۸,۰۷۶,۹۷۶
۷ حسابهای دریافتنی	۲۷۴,۰۷۶,۳۴۲,۰۱۸	۱۴۴,۷۵۵,۲۲۰,۱۵۸
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۲,۸۱۶,۰۸۸,۰۲۰	۹۱,۸۱۷,۳۵۱,۸۸۸
۹ سایر دارایی ها	۰	۳,۹۵۳,۹۱۵,۴۱۶
۱۰ موجودی نقد	۱۵۲,۳۷۱,۶۶۵,۰۳۹	۵,۳۴۲,۳۷۲,۶۶۳
۱۱ جاری کارگزاران	۱۴۰,۹۶۱,۰۱۲,۷۴۶	۱,۴۵۷
جمع دارایی ها	۸,۸۰۴,۸۲۳,۶۵۶,۱۴۲	۵,۲۰۶,۵۱۵,۷۹۸,۲۶۳
بدهی ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۵,۸۸۶,۲۷۱,۵۲۰	۷۱,۰۲۹,۹۲۴,۴۴۵
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۳۰۶,۰۱۲,۰۰۰
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۱,۳۵۳,۹۰۷,۰۳۰	۱۳,۲۶۰,۵۷۶,۱۸۵
۱۵ تسهیلات دریافتنی	۰	۲۱,۸۵۷,۹۲۳
جمع بدهی ها	۴۷,۲۴۰,۱۷۸,۵۵۰	۸۴,۶۱۸,۳۷۰,۵۵۳
خالص دارایی ها	۸,۷۵۷,۵۸۳,۴۷۷,۵۹۲	۵,۱۲۱,۸۹۷,۴۲۷,۷۱۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۲,۲۶۶,۰۵۸	۱,۳۶۷,۱۳۸

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	



مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)



پیوست گزارش حسابداری
شماره ثبت: ۶۲۶۶۱۳
راژدار



شرکت کارگزاری
بانک رفاه کارگران
تهران

مورخ ۱۴۰۵ / ۰۶ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	
	ریال	ریال	درآمدها:
۱۷	۴۱۷,۹۷۹,۷۸۸,۷۶۲	۳۹۲,۰۲۲,۴۱۴,۷۷۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۸	۲,۴۵۲,۸۱۰,۵۸۷,۲۴۸	۹۲۴,۵۱۴,۵۰۶,۳۰۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹	۵۵۹,۲۲۷,۷۰۴,۶۰۸	۳۱۳,۹۴۹,۷۰۳,۳۴۵	سود سهام
۲۰	۱۲۸,۰۶۳,۰۰۰,۱۹۶	۴۵,۱۹۸,۱۹۹,۴۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱	۹,۲۰۳,۰۰۷,۲۱۶	۸,۲۲۸,۱۲۲,۵۹۰	سایر درآمدها
	۳,۵۶۷,۲۸۴,۰۸۸,۱۳۰	۱,۶۸۳,۹۱۲,۹۴۶,۴۳۲	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۲	(۹۲,۳۶۹,۰۷۲,۸۲۳)	(۱۱۵,۸۷۳,۷۱۹,۵۹۳)	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	(۱۳,۶۱۶,۵۱۷,۵۶۹)	(۷,۴۷۲,۴۴۲,۴۹۹)	سایر هزینه ها
	۳,۴۶۱,۲۹۸,۴۹۷,۷۳۸	۱,۵۶۰,۵۴۶,۷۸۴,۳۴۰	سود و زیان قبل از هزینه های مالی
۲۴	(۴۵,۰۴۶,۲۸۷)	(۱۶,۴۶۲,۱۶۶,۴۷۴)	هزینه های مالی
	۳,۴۱۶,۲۵۲,۲۱۰,۴۵۱	۱,۵۴۴,۱۰۴,۶۱۷,۸۶۶	سود (زیان) خالص
	۵۳,۶۳٪	۳۳,۱۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری^۱
	۳۹,۵۸٪	۳۰,۱۸٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۳,۷۴۶,۴۳۷	۵,۱۲۱,۸۹۷,۴۲۷,۷۱۰	۴,۱۲۰,۴۷۷	۴,۰۰۹,۵۱۸,۸۵۹,۸۱۹		
	۳۹۳,۵۸۷	۳,۹۳۵,۸۷۰,۰۰۰	۲۵۵,۸۱۹	۳,۵۵۸,۱۹۰,۰۰۰		
	(۲۷۵,۳۴۶)	(۲,۷۵۳,۴۶۰,۰۰۰)	(۶۲۹,۸۵۹)	(۶,۳۹۸,۵۹۰,۰۰۰)		
	۰	۳,۴۶۱,۲۵۲,۲۱۰,۴۵۱	۰	۱,۵۴۴,۱۰۴,۶۱۷,۸۶۶		
۲۵	۰	۱۷۳,۳۵۰,۱۸۸,۴۳۱	۰	(۴۲۷,۹۸۵,۶۴۹,۹۷۵)		
	۳,۸۶۴,۶۷۸	۸,۷۵۷,۵۸۳,۴۷۷,۵۹۲	۳,۷۴۶,۴۳۷	۵,۱۲۱,۸۹۷,۴۲۷,۷۱۰		

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری : سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال



پيوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ: ۱۴۰۵ / ۱۶ / ۲۸

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کتفی	

مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوید
(سهانی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه در ابتدا تاسیس با نام صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رفاه 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 شرکت‌ها 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 سرمایه‌گذاری 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 زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- 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 آن‌ها
 - واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 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 کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها
 - هرنوع سپرده‌گذاری 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 می‌باشد، ضمناً 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 ۲۲ 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 می‌یابد.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری 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
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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 فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید (سهامی خاص)، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ طی شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ و شماره شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۵۲۲۰۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و با شماره ۱۲۲۴۴ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه چهارم واحد ۷.

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 گنجینه رفاه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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- سرمایه گذاری 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 و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

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 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 می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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.

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 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 سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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 به 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 به 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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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 باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های 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 علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می شود.

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 مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

شبههوق سه ماهه گذاری کیفیت، رفاه
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۵	۴۵۵,۶۰۵,۶۰۶,۶۳۶	۲۸۰,۸۵۳,۱۰۸,۰۲۰	۱۱۶۱	۱,۰۲۳,۵۳۵,۸۷۹	۸۴۷,۴۸۶,۰۴۷,۴۵۷
۶۳۵	۲۳۰,۳۳۳,۱۵۲,۵۵۰	۲۵۵,۷۹۶,۶۷۸,۱۱۳	۱۳۸۳	۱,۲۱۶,۶۴۶,۲۸۰,۸۵۲	۴۶۸,۳۹۴,۳۱۰,۰۱۲
۹۰۱	۴۶۹,۷۷۳,۷۰,۶۷۸	۲۹۰,۷۵۸,۳۳۰,۹۵۱	۷۸۸	۶۹۴,۱۱۸,۵۵۶,۸۳۹	۳۳۶,۰۱۰,۱۱۴,۷۶۳
۶۷۹	۲۵۳,۹۵۵,۱۸۱,۰۶	۱۴۰,۲۸۵,۳۲۵,۶۱	۷۵۹	۶۶۸,۱۰۴,۷۵۵,۶۵۹	۲۴۲,۴۲۹,۴۳۰,۹۵۴
۶۵۱	۳۳۸,۰۲۵۰,۸,۶۳۵	۲۶۱,۶۳۶,۳۰۱,۸۱۲	۱۰۳۱	۹۰۷,۹۴۵,۰۳۳,۶۵۴	۳۶۶,۹۳۰,۷۶۹,۶۱۵
۵۹۴	۳۰۹,۱۸۹,۳۱۲,۰۰۰	۱۷۷,۹۶۶,۲۹۴,۸۵۳	۶۵۱	۵۷۲,۹۷۵,۶۸۲,۴۶۳	۳۱۵,۷۳۸,۹۵۸,۱۵۱
۶۵۸	۳۴۲,۳۴۱,۷۳۰,۳۲۱	۳۰۰,۸۶۶,۸۹۱,۳۴۱	۵۱۶	۴۵۴,۱۲۱,۳۱۶,۱۰۲	۲۲۷,۳۵۵,۱۳۳,۵۷۳
۵۷۹	۳۰۱,۳۷۰,۱۳۹,۸۲۸	۷۹,۶۵۵,۷۰۸,۶۲۰	۴۷۵	۴۱۸,۴۳۰,۹۴۹,۲۰۵	۱۳۴,۲۸۳,۷۳۳,۵۵۴
۶۵۳	۳۳۹,۹۷۱,۷۸۹,۳۰۵	۲۳۲,۲۵۱,۴۲۰,۸۲۸	۴۴۳	۳۰۱,۲۹۳,۳۶۵,۸۵۱	۲۱۷,۳۵۷,۲۹۴,۸۳۷
۳۹۸	۲۰۷,۳۰۴,۳۰۸,۹۰۵	۱۹۹,۵۳۵,۴۲۹,۹۷۵	۴۶۹	۴۱۳,۵۵۵,۹۴۱,۴۷۷	۳۰۹,۶۲۴,۲۲۸,۰۸۹
۳۲۸	۱۷۰,۶۲۲,۴۵۷,۴۸۳	۱۷۹,۷۸۲,۸۷۸,۷۵۳	۴۶۱	۴۰۶۰,۸۴۵,۷۱,۳۳۵	۱۸۷,۲۸۲,۳۴۷,۲۴۳
۲۷۴	۱۴۲,۵۱۲,۳۱۹,۴۵۳	۱۲۳,۹۵۷,۰۱۵,۶۱۸	۲۵۱	۲۲۰,۶۱۷,۸۴۸,۳۲۰	۲۰۰,۱۹۱,۷۲۷,۲۰۱
۷۲,۳۴	۳,۷۶۱,۳۲۳,۳۶۹,۹۰۹	۲,۵۳۳,۳۵۲,۶۴۰,۴۳	۸۳,۸۵	۷,۲۹۴,۴۸۱,۱۶۰,۶۳۶	۳,۸۵۳,۰۹۴,۱۱۵,۶۴۹

جمع نقل به صفحه بعد

عروضه برق، گاز، بخار و آب گرم

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

استخراج کانه های فلزی

خودرو و ساخت قطعات

سیمان، آهک و گچ

زراعت و خدمات وابسته

شرکت های چند رشته ای صنعتی

موتور و محصولات دارایی

پاکت ها و موسسات اعتباری

فلزات اساسی

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

محصولات شیمیایی

گروپ گزارش حساسی

رازدار

۱۴۰۵/۰۴/۲۸ مورخ

۱۴۰۴/۴/۳۱

۱۴۰۵/۴/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲.۲۴	۲,۷۶۱,۳۲۳,۹۰۹	۲,۵۲۳,۳۵۳,۶۴۳	۸۲.۸۵	۷,۲۹۴,۹۴۸,۱۶۰	۳,۸۵۳,۰۹۴,۱۱۵	جمع نقل از صفحه قبل
۲.۶۱	۱۳۶,۱۰۹,۰۲۹,۰۷۵	۱۲۹,۰۶۷,۰۴۲,۶۲۰	۲۰.۸	۱,۸۳۳,۳۶۷,۲۹۳,۱۴۶	۱,۱۶۵,۱۱۱,۳۲۷,۳۸۲	قند و شکر
۱.۶۵	۹۴,۸۳۶,۳۴۶,۳۰۰	۱۱۳,۹۶۹,۳۰۸,۸۳۴	۱.۵۹	۱۴۰,۴۱۴,۱۴۳,۱۶۰	۱۱۳,۹۶۹,۳۰۸,۸۳۴	خدمات فنی و مهندسی
۰.۷۷	۳۹,۸۵۰,۴۱۱,۷۷۲	۷۰,۵۳۸,۶۴۰,۹۳۷	۰.۶۷	۵۹,۲۵۹,۷۷۷,۹۶۱	۷۰,۵۳۸,۶۴۰,۹۳۷	استخراج ذغال سنگ
۱.۵۲	۷۹,۰۲۴,۰۴۱,۶۴۶	۷۱,۴۶۹,۲۰۴,۰۲۳	۰.۷۳	۶۶,۸۹۵,۰۳۰,۱۶۳	۷۱,۴۶۹,۲۰۱,۱۴۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.	۰.	۰.	۰.۲۰	۱۷,۳۲۶,۷۱۲,۲۴۷	۲۱,۶۷۸,۷۶۷,۵۰۸	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۳	۱,۷۱۵,۲۳۳,۲۵۵	۱,۶۵۹,۰۰۵,۰۰۷	۰.۲۳	۱۹,۹۱۳,۰۴۴,۷۵	۱۷,۱۸۳,۱۰۶,۰۷۳	اطلاعات و ارتباطات
۰.	۰.	۰.	۱.۰۵	۹۲,۳۹۵,۳۱۴,۵۶۹	۱۰۰,۰۱۳,۵۶۶,۲۶۱	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰.۱۳	۷۰,۰۸۰,۵۲۰,۵۰۰	۵۰,۴۶۵,۷۸۱,۱۳۶	۰.۲۰	۱۷,۱۷۵,۲۸۵,۵۵۴	۲۱,۴۶۹,۳۶۷,۸۵۴	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰.	۰.	۰.	۰.۸۹	۷۸,۱۶۸,۲۶۱,۲۹۴	۹۱,۴۷۹,۲۱۵,۴۲۴	کاشی و سرامیک
۱.۸۲	۸۶,۱۲۱,۰۳۵,۸۶۶	۱۰۰,۰۶۹,۱۴۵,۱۷۷	۰.	۰.	۰.	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۱۰	۵,۴۶۱,۸۰۷,۷۲۵	۴,۷۴۵,۸۰۵,۲۸۲	۰.	۰.	۰.	سرمایه گذارین
۱.۶۶	۸۶,۴۲۹,۹۸۸,۶۶۵	۸۵,۵۸۹,۲۶۰,۴۳۸	۰.	۰.	۰.	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۸۴	۴۳,۷۶۱,۴۹۶,۰۵۹	۷۷,۳۲۲,۴۰۷,۳۱۳	۰.	۰.	۰.	مخابرات
۰.۰۳	۱,۸۰۸,۴۱۷,۰۳۳	۲,۴۷۸,۲۲۴,۰۶۴	۰.	۰.	۰.	منسوجات
۸۲.۴۲	۴,۳۴۳,۴۴۸,۸۵۹,۷۰۵	۲,۱۸۵,۷۵۸,۱۳۵,۸۷۴	۹۰.۴۸	۷,۹۶۶,۶۵۳,۱۸۳,۳۰۵	۴,۴۷۷,۴۰۶,۴۱۶,۹۶۳	جمع

۱۴۰۵/۴/۳۱

عالت تعدیل	درصد تعدیل	قیمت تعدیل	قیمت بازار	تعداد	سهام
دوره جنگ رمضان و بسته شدن نماد	(۵۰)	۱,۳۰۲	۲,۶۰۴	۷۱,۲۷۲,۱۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
دوره جنگ رمضان و بسته شدن نماد	(۵۰)	۱,۰۰۶	۲,۰۰۱۲	۲۵,۷۸۹,۴۷۳	فولاد خورستان
دوره جنگ رمضان و بسته شدن نماد	(۳۰)	۱,۳۲۵	۱,۸۹۳	۶۱,۶۸۴,۵۰۴	پتروشیمی پارس
دوره جنگ رمضان و بسته شدن نماد	(۳۰)	۱۲۱,۰۳۰	۱۷۲,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پارس
دوره جنگ رمضان و بسته شدن نماد	(۳۰)	۱۸,۶۶۲	۲۶,۶۶۰	۳,۷۵۹,۳۸۷	پلیمر آریا سلسول

۵-در تاریخ خالص ارزش دارائیهها سهام به شرح ذیل تعدیل شده است.

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷- حساب های دریافتنی

۷- پرداخت ارش اسمی حق تقدم های سهام بر مبنای و فلزات سرمایه گذاری صدر نامی

پروست گزارش حسابرسی
۱۳۹۹
راژدار
مورخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۳۱,۵۰۷,۳۵۲	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۳۱,۵۰۷,۳۵۲)	.
۳۲۲,۴۰۸,۰۶۴	.	(۳۲۲,۴۰۸,۰۶۴)	.
۳,۹۵۳,۹۱۵,۴۱۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۵۳,۹۱۵,۴۱۶)	.

مخارج نرم افزار
مخارج عضویت در کانون

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال
۵,۳۴۲,۳۷۲,۶۶۳	۱۵۲,۳۷۱,۶۶۵,۰۳۹
۵,۳۴۲,۳۷۲,۶۶۳	۱۵۲,۳۷۱,۶۶۵,۰۳۹

حساب جاری بانک رفاه

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۵۰۵,۸۸۱,۰۰۵,۳۱۹	(۵۰۵,۸۸۱,۰۰۵,۳۱۹)	.
.	۳,۲۰۴,۱۷۹,۴۶۰,۸۲۳	(۳,۰۶۳,۲۱۸,۴۴۸,۰۷۷)	۱۴۰,۹۶۱,۰۱۲,۷۴۶
۱,۴۵۷	.	(۱,۴۵۷)	.
۱,۴۵۷	۳,۷۱۰,۰۶۰,۴۶۶,۱۴۲	(۳,۵۶۹,۰۹۹,۴۵۴,۸۵۳)	۱۴۰,۹۶۱,۰۱۲,۷۴۶

کارگزاری بانک خاورمیانه

کارگزاری بانک دی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

جمع



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶۸,۸۳۳,۳۹۵,۵۵۶	۳۳,۶۶۲,۲۸۷,۱۱۴	مدیر
۷۵۵,۹۸۳,۶۰۴	۷۵۷,۴۲۴,۵۵۴	متولی
۱,۴۰۷,۲۸۵,۲۸۵	۱,۴۲۳,۲۹۹,۸۵۲	حسابرس
۳۳,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۲۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۷۱,۰۲۹,۹۲۴,۴۴۵	۳۵,۸۸۶,۲۷۱,۵۲۰	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۵,۰۱۲,۰۰۰	.	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۰۶,۰۱۲,۰۰۰	.	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۲۵۰,۸۱۶,۷۰۵	۷,۲۵۰,۸۱۶,۷۰۵	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۹,۵۰۹,۴۸۰	۴,۱۰۲,۸۴۰,۳۲۵	ذخیره هزینه نرم افزار - ثابت و متغیر
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیریت بابت امور صندوق
۱۳,۲۶۰,۵۷۶,۱۸۵	۱۱,۳۵۳,۹۰۷,۰۳۰	

۱۵- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۸۵۷,۹۲۳	.	بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک رفاه
۲۱,۸۵۷,۹۲۳	.	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۹۹۵,۳۷۷,۷۴۸,۷۷۰	۳,۶۴۶,۴۳۷	۸,۵۳۰,۹۷۷,۷۰۴,۰۳۰	۳,۷۶۴,۶۷۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲۶,۵۱۹,۶۷۸,۹۴۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۶۰۵,۷۷۳,۵۶۲	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۱۲۱,۸۹۷,۴۲۷,۷۱۰	۳,۷۴۶,۴۳۷	۸,۷۵۷,۵۸۳,۴۷۷,۵۹۲	۳,۸۶۴,۶۷۸	جمع واحدهای سرمایه گذاری

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸۴,۱۵۸,۵۶۱,۴۶۳	۴۱۷,۹۷۹,۷۸۸,۷۶۲	۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۲,۱۴۷,۴۷۳,۱۵۶	۰	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵,۷۱۶,۳۸۰,۱۵۳	۰	۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۳۹۲,۰۲۲,۴۱۴,۷۷۲	۴۱۷,۹۷۹,۷۸۸,۷۶۲	

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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵									
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
													پالایش نفت بندرعباس
(۱۳,۹۷۹,۷۵۶,۳۰۶)		۱۴۴,۳۳۱,۹۷۲,۹۹۱		(۱,۱۴۴,۳۵۰,۰۰۰)		(۶۵۲,۱۱۳,۷۷۸)		(۹۲۸,۰۰۱,۶۱۳,۳۳۱)		۲۲۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۲,۷۵۰,۰۰۰	
(۱۴,۶۳۰,۰۳۱,۸۰۸)		۱۱۰,۳۹۲,۸۳۰,۶۷۸		(۸۲۱,۴۴۲,۶۰۳)		(۴۴۳,۰۸۶,۱۳۷)		(۵۲,۶۳۱,۱۷۰,۹۴۳)		۱۶۴,۳۸۸,۵۲۰,۳۶۰		۲۵,۹۴۹,۲۴۹	بیمه اتکالی تهران روک
.		۴۱۰,۸۸۹,۸۴۳,۰۰۶		(۸۳۳,۳۳۷,۸۷۰)		(۴۵۴,۴۶۰,۸۴۱)		(۱۲۴,۰۹۳,۷۸۰,۷۳۰)		۱۶۶,۴۶۹,۵۷۳,۷۳۷		۵۳,۶۳۴,۱۳۱	بانک کارائین
۱۸,۶۳۷,۳۲۵,۴۴۴		۲۵,۸۳۰,۳۵۵,۰۴۳		(۴۰۱,۳۷۹,۱۲۶)		(۱۴۶,۳۳۱,۳۲۵)		(۴۳,۸۷۷,۸۵۹,۳۹۷)		۸۰,۳۵۵,۸۴۴,۹۹۱		۱۳,۷۰۸,۱۷۰	پالایش نفت اصفهان
۶,۳۵۱,۷۰۵,۵۱۴		۳۴,۲۱۹,۰۵۰,۸۴۱		(۴۳۷,۳۳۷,۴۵۹)		(۸۳,۰۹۱,۹۱۹)		(۵۲,۷۳۶,۰۲۱,۶۱۱)		۸۷,۴۶۵,۴۹۱,۸۳۰		۳۵۰,۵,۷۲۵	داروسازی لوریجان
.		۱۲,۰۴۷,۳۹۷,۳۰۸		(۱۲۲,۹۷۵,۰۰۰)		(۶۷,۱۱۶,۹۳۳)		(۱۲,۳۳۷,۵۶۰,۸۶۰)		۲۴,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروزلسکو
.		۱۰,۵۷۱,۰۳۹,۳۸۷		(۵۶۰,۰۳۹,۵۲۵)		(۳۰۵,۷۷۵,۳۱۰)		(۱۰۰,۵۶۹,۷۰۰,۹۶۷)		۱۱۲,۰۰۵,۹۰۵,۰۸۹		۲۱۲,۱۳۲,۳۹۷	بانک تجارت
.		۱۰,۱۶۷,۶۱۲,۹۲۱		(۳۱۹,۷۵۳,۴۸۹)		(۷۳,۴۶۴,۶۸۷)		(۳۳,۴۸۹,۸۶۴,۹۲۳)		۴۳,۹۵۰,۶۰۹,۰۱۹		۲۳,۵۸۰,۶۴۵	بیمه آسیا
(۳,۷۵۰)		۹,۸۵۷,۸۹۱,۳۴۸		(۴۵۳,۷۵۱,۰۰۹)		(۸۶,۳۱۱,۳۲۱)		(۸۰,۳۵۲,۳۶۶,۹۶۴)		۹۰,۷۵۰,۳۲۰,۶۳۰		۱۶,۶۶۶,۶۶۵	سرمایه گذاری پارس توشه
۱۵,۴۰۹,۸۵۵,۶۴۹		۷,۶۰۰,۵۰۶,۵۷۶		(۲۰۳,۶۰۵,۰۰۳)		(۳۸,۶۸۴,۶۵۴)		(۳۲,۸۷۸,۳۰۳,۷۶۷)		۴۰,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰		۴,۹۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.		۵,۳۴۴,۶۸۴,۶۰۶		(۱۲۵,۰۲۶,۰۸۳)		(۶۸,۳۶۳,۰۳۴)		(۱۹,۵۶۷,۳۴۱,۴۶۰)		۲۵,۰۰۵,۲۱۵,۱۷۳		۶,۷۷۲,۹۹۴	انتقال داده های آسیاتک
۲,۳۱۶,۹۱۷,۷۱۵		۵,۱۷۱,۴۴۷,۳۲۷		(۳۳,۵۵۳,۳۱۸)		(۴۰,۱۶۰,۳۰۵)		(۹,۴۲۵,۵۸۲,۱۰۰)		۱۴,۷۱۰,۰۷۴,۳۲۵		۵۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ابراربان مینا
۱۴,۰۹۶,۰۳۳,۵۵۸		۴۲۶,۴۱۳,۷۰۲,۹۳۳		(۵,۴۴۵,۳۹۰,۹۷۲)		(۲,۴۵۸,۷۶۰,۰۳۳)		(۶۵۴,۷۶۰,۳۳۶,۸۴۳)		۱,۰۸۹,۰۷۸,۱۹۰,۷۷۹			جمع نقل به صفحه بعد



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

۱۴۰۵/۱۲/۲۸ مورخ

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
۶۱۵۵۱۷	۲۱,۸۶۷,۰۵۶,۰۰۰	(۱۶,۷۰۹,۷۵۱,۱۴۸)	(۳۰,۷۷۳,۶۵۳)	(۱۰۹,۳۳۵,۷۸۰)	۵۰,۲۷۱,۹۵۹,۹۱۹	۴۲۶,۴۱۳,۷۰۲,۹۳۲	۱۴,۰۹۶,۰۲۲,۵۵۸
۱۳۳,۰۰۱	۴۰,۴۹۱,۲۰۴,۲۱۱	(۳۵,۶۷۵,۱۸۹,۰۰۵)	(۳۸,۴۶۶,۶۱۳)	(۲۰,۲۴۵,۶۰۲)	۴,۵۷۵,۰۹۲,۵۷۲	.	.
۹۰,۸۹۰,۹۰	۶۱,۶۵۹,۳۵۱,۵۸۰	(۵۷,۱۹۱,۶۱۲,۷۵۸)	(۵۸,۵۷۵,۶۴۴)	(۳۰,۸۰۳,۹۶۷,۷۵۵)	۴,۱۰۰,۸۵۶,۴۲۳	۴۸۷,۶۹۸,۰۱۴	.
۱,۳۸۹,۲۴۵	۲۳,۲۵۹,۲۲۲,۲۳۰	(۱۹,۵۷۵,۳۳۳,۵۰۹)	(۶۲,۷۳۰,۸۸۹)	(۱۱۶,۳۹۶,۱۱۳)	۳۵۰,۴۸۵۱,۷۱۹	.	.
۷۳۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۳,۹۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۲,۸۹۷,۱۶۸)	(۲۹,۶۸۳,۸۰۵)	(۵۴,۳۶۴,۴۹۹)	۳,۱۸۵,۹۵۵,۵۶۸	.	.
۲,۳۴۵,۸۱۷	۲۴,۹۱۰,۸۰۴,۱۳۰	(۳۱,۶۳۲,۵۷۹,۳۵۱)	(۳۳,۶۶۵,۱۲۳)	(۱۲۴,۵۵۴,۰۲۰)	۳,۱۳۰,۰۰۵,۶۳۶	۶,۴۴۸,۰۷۱,۰۵۳	.
۱,۶۰۵,۰۰۰	۶۰,۸۸۴,۴۰۳,۱۵۰	(۵۸,۳۲۳,۹۳۴,۱۳۵)	(۵۷,۸۳۹,۵۹۵)	(۳۰,۴۳۲,۰۱۳)	۲,۳۸۸,۳۰۷,۴۱۷	.	.
۵۳۵,۰۰۰	۱۹,۵۶۰,۵۵۰,۰۰۰	(۱۸,۴۰۰,۸۵۹,۵۴۶)	(۱۸,۵۸۲,۴۹۶)	(۹۷,۸۰۲,۷۵۰)	۱,۰۴۳,۳۰۵,۲۰۸	.	.
۱۶۱,۱۶۱	۲,۵۶۷,۲۷۸,۸۰۱	(۲,۰۹۱,۱۸۷,۴۸۱)	(۷,۰۰۸,۶۵۷)	(۱۲,۸۳۶,۳۹۴)	۴۵۶,۳۴۶,۲۶۹	.	.
۵۷۳,۵۰۰	۹,۴۳۴,۰۴۴,۰۱۰	(۹,۱۰۵,۴۹۸,۰۰۰)	(۸,۹۵۲,۷۲۵)	(۴۷,۱۳۰,۳۲۰)	۲۶۲,۴۷۳,۰۶۵	.	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۱,۱۴۶,۲۵۰	(۵,۹۰۴,۶۵۷,۰۰۰)	(۵,۸۸۱,۵۳۲)	(۳۰,۹۵۵,۷۳۱)	۲۴۹,۶۵۱,۹۹۷	۱,۶۵۶,۶۱۰,۰۱۵	.
۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۷۳,۳۲۹,۳۵۱)	(۱۷,۹۷۸,۶۹۰)	(۹۴,۶۲۵,۰۰۰)	۱۳۹,۱۶۷,۰۵۹	.	.
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۳۸۹,۶۹۱,۱۵۱,۱۴۱	(۹۲۵,۵۵۷,۰۶۵,۱۸۴)	(۳,۸۰۸,۸۹۸,۴۴۵)	(۶,۹۴۸,۴۵۵,۷۶۸)	۴۵۴,۳۷۶,۷۳۱,۷۴۴	۲۳,۶۸۸,۴۰۱,۶۴۰	ریال

جمع نقل به صفحه بعد

بانک اقتصاد نوین

تولیدی برابا بطری

نشانسته و گلوکز آردینه

انستی بیوتک سازی ایران

پتروشیمی شیراز

حارونی و نهاده های زاکرس دارو

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

سید مالکیان

پتروشیمی پردیس

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

جمع نقل از صفحه قبل



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

۱۴۰۵ / ۱۲ / ۲۸

مورخ

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۶۸۸,۴۰۱,۶۴۰	۴۵۴,۳۷۶,۷۳۱,۷۴۴	(۶,۹۴۸,۴۵۵,۷۶۸)	(۳,۸۰۸,۸۹۸,۴۴۵)	(۹۲۵,۵۵۷,۰۶۵,۱۸۴)	۱,۳۸۹,۶۹۱,۱۵۱,۱۴۱	۰	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۴۱۳,۰۹۱,۷۰۶	۱۲۵,۰۳۸,۹۵۷	(۳۱,۱۹۸,۹۳۱)	(۵,۹۷۷,۶۳۱,۷۰۰)	(۶۰۰,۷۷۶,۳۱۱,۷۰۰)	۶,۳۳۹,۷۸۷,۲۳۱	۱۵۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادران
۰	۴۰,۳۹۶,۷۲۶	(۳,۳۷۷,۴۲۰)	(۱,۷۸۲,۶۳۳)	(۶۰۸,۰۳۵,۹۰۲)	۶۵۳,۴۸۳,۶۸۰	۳۷۸,۲۵۰	سرمایه گذاری بوعلی
۰	(۱۰,۴۴۱,۳۶۲)	(۱۴,۹۵۲,۲۰۰)	(۳,۸۴۰,۸۸۱)	(۳,۹۸۳,۰۸۸,۵۵۱)	۲,۹۹۰,۴۴۰,۳۰۰	۲۳,۷۶۹	تولید و لاین کپسول ایران
۰	(۷۱,۱۸۸,۳۶۸)	(۸,۷۳۸,۱۳۴)	(۱,۶۶۰,۱۸۲)	(۱,۸۰۸,۴۱۷,۰۳۲)	۱,۷۴۷,۶۲۶,۹۸۰	۱۰۲,۶۶۶	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۲۹۱,۶۰۶,۶۰۰	(۱۲۲,۶۹۹,۷۳۶)	(۸,۴۳۵,۵۷۸)	(۱,۶۰۲,۷۳۱)	(۱,۷۹۹,۷۷۷,۳۲۷)	۱,۶۸۷,۱۱۵,۸۰۰	۲۴۵,۰۰۰	احتمان خراسان
۰	(۱۲۲,۸۴۶,۸۸۲)	(۱۱,۹۵۳,۷۳۹)	(۲,۳۷۱,۱۷۲)	(۳,۴۹۹,۳۶۹,۷۳۶)	۲,۳۹۰,۷۴۷,۷۶۵	۹۱۰,۰۰۰	پارس فتر
۷۲۹,۱۰۴,۰۴۵	(۱۵۳,۴۶۵,۲۵۸)	(۷,۸۵۵,۵۸۳)	(۱,۴۹۲,۵۲۰)	(۱,۷۱۵,۲۳۳,۳۷۵)	۱,۵۷۱,۱۱۶,۱۳۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
۰	(۳۰۰,۷۶۶,۸۲۱)	(۳۴,۳۷۲,۶۸۱)	(۱۲,۹۷۷,۳۹۰)	(۷,۰۰۸,۰۵۲,۵۰۰)	۶,۸۵۴,۵۳۵,۶۵۰	۲۰۰,۰۰۰	پویا
۰	(۳۰۵,۰۹۶,۳۶۲)	(۳۵,۹۶۳,۶۶۰)	(۱۰,۰۵۶,۹۵۷)	(۵,۴۶۱,۸۰۷,۷۳۵)	۵,۱۹۲,۷۳۱,۹۸۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
۳,۹۷۵,۱۹۷,۲۹۳	(۳۵۵,۰۶۲,۳۱۱)	(۶۵,۵۰۸,۱۸۸)	(۱۲,۴۴۶,۵۳۳)	(۱۳,۳۷۸,۷۴۴,۹۹۱)	۱۳,۱۰۱,۶۳۷,۵۰۰	۲۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲۹,۹۷۴,۴۰۱,۲۸۴	۴۵۳,۳۰۰,۶۰۰,۴۲۷	(۷,۱۶۰,۵۰۱,۸۹۰)	(۲,۸۶۱,۹۵۸,۰۸۷)	(۹۶۸,۸۹۷,۲۱۳,۸۵۳)	۱,۴۳۲,۱۳۰,۳۷۴,۲۵۷		جمع نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری کینجینه رفاه

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۴ / ۲۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۴۳۲,۱۲۰,۳۷۴,۳۵۷	(۹۶۸,۸۹۷,۲۱۳,۸۵۳)	(۲,۸۶۱,۹۵۸,۰۸۷)	(۷,۱۶۰,۶۰۱,۸۹۰)	۴۵۳,۳۰۰,۶۰۰,۴۳۷	۲۹,۰۹۷,۴۰۱,۳۸۴
۳۹,۰۰۰,۰۰۱	۳۰,۷۱۴,۵۹۱,۷۰۱	(۳۱,۳۸۳,۶۰۸,۱۷۶)	(۱۹,۶۷۸,۶۴۳)	(۱۰۳,۵۷۲,۹۵۸)	(۶۹۲,۳۴۸,۰۷۶)	(۳,۷۸۱)
۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۹,۰۵۷,۳۳۳	(۳۰,۷۵۵,۹۰۶,۸۳۶)	(۲۸,۵۳۶,۶۸۳)	(۱۵۰,۱۹۵,۲۸۶)	(۸۹۵,۵۸۱,۴۸۳)	۲,۱۱۸,۵۵۴,۵۵۵
۹۵۱,۱۸۶	۱۴۴,۴۷۳,۷۶۷,۷۰۵	(۱۵۵,۳۸۱,۸۱۶,۳۶۵)	(۱۷۳,۳۶۷,۲۶۳)	۰	(۱۰,۹۸۱,۴۱۵,۹۳۳)	۰
۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۵۲,۸۶۴,۳۷۸	(۵۲,۶۳۰,۱۷۵,۵۴۹)	(۳۹,۷۵۸,۸۸۵)	(۳۰۹,۳۶۴,۳۲۱)	(۱۱,۰۲۶,۳۳۴,۳۷۷)	۴,۷۲۸,۶۹۹,۰۹۱
۸۰,۰۴۲,۶۱۰	۳۲,۳۷۸,۶۳۸,۸۱۶	(۳۳,۷۶۱,۴۹۶,۰۵۸)	(۳۰,۷۱۱,۳۶۹)	(۱۶۱,۶۴۳,۱۹۵)	(۱۱,۶۲۵,۳۱۱,۸۰۶)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۶۴۲,۶۴۶,۵۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷,۲۳۳,۹۳۵,۷۹۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۷۱۹,۹۵۲,۷۷۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۴۸۹,۶۱۳,۸۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۱۶,۰۰۰,۳,۳۸۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۳۲,۳۹۶,۰۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۷۸,۴۵۲,۶۴۱
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۷۰۱,۵۳۹,۲۹۴,۱۷۹	(۱,۲۷۲,۶۱۰,۳۱۶,۸۳۷)	(۳,۱۵۴,۰۱۰,۹۳۰)	(۷,۷۸۵,۳۷۷,۶۵۰)	۴۱۷,۹۷۹,۷۸۸,۷۶۲	۳۷۰,۳۳۷,۷۵۲,۱۳۴

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو

بانک ملت

بیمه ملت

سیمان صوفیان

سانیا

مخابرات ایران

ایران خودرو

صندوق بن، پست‌واحد سکه طلا کبریا

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

جمع نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری رانا (هلدینگ)



گزارش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۵/۱۲/۲۸ مورخ

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۷۰۱,۵۲۹,۲۹۴,۱۷۹	(۱,۲۷۲,۶۱۰,۲۱۶,۸۳۷)	(۳,۱۵۴,۰۱۰,۹۳۰)	(۷,۷۸۵,۳۷۷,۶۵۰)	۴۱۷,۹۷۹,۷۸۸,۷۶۲	۳۷۰,۳۳۷,۷۵۲,۱۲۴
پالایش نفت تهران	•	•	•	•	•	۱۴۰,۳۳۰,۱۰۰,۷۴۵
تولید مواد اولیه دارو پخش	•	•	•	•	•	۳۰۱,۹۳۴,۱۳۶
تولید برق عسلویه میا	•	•	•	•	•	۲,۳۸۱,۶۹۷,۵۱۳
نساجی، بافکن	•	•	•	•	•	۱,۷۷۰,۹۰۹,۸۹۳
عمران توسعه فارس	•	•	•	•	•	۱۵۳,۲۶۲,۱۱۸
فولاد خوزستان	•	•	•	•	•	(۲,۲۹۶)
معدنی و صنعتی چادرملو	•	•	•	•	•	(۲,۶۵۲)
فولاد مبارکه اصفهان	•	•	•	•	•	(۲,۴۳۵)
کنت و صنعت چین چین	•	•	•	•	•	(۴,۲۷۴)
قند و شکر گیلان	•	•	•	•	•	(۴,۳۳۰)
تولیمات پتروشیمی قائد بصیر	•	•	•	•	•	(۸,۷۳۸)
سیمان سپاهان	•	•	•	•	•	(۸,۹۱۳)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	•	•	•	•	•	(۳۹۳,۸۴۹,۸۰۷)
ایران خودرو دیزل	•	•	•	•	•	(۷,۱۴۳,۱۱۱,۶۲۳)
جمع	۱,۷۰۱,۵۲۹,۲۹۴,۱۷۹	(۱,۲۷۲,۶۱۰,۲۱۶,۸۳۷)	(۳,۱۵۴,۰۱۰,۹۳۰)	(۷,۷۸۵,۳۷۷,۶۵۰)	۴۱۷,۹۷۹,۷۸۸,۷۶۲	۳۷۰,۳۳۷,۷۵۲,۱۲۴

پیراست گزارش حسابداری

راژدار

۱۴۰۵/۶/۲۸ مورخ

صندوق سرمایه گذاری کنه‌سینه رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳۰,۱۷۶,۸۷۰,۶۰۰	۲,۲۹۰,۶۰۸,۶۶۲,۳۹۹	۱۸-۱
۴,۳۳۷,۶۲۵,۷۰۷	۳۰,۹۹۸,۷۳۶,۱۳۳	۱۸-۳
	۳۱,۲۰۳,۱۸۸,۷۴۷	
	۲,۳۲۱,۸۱۰,۵۸۷,۲۴۸	
۹۳۴,۵۱۴,۵۰۶,۳۰۷		

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق یافته سهام بوریس یا فوربوری

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	یادداشت
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال
ریال	ریال	ریال
۲۷,۵۱۸,۷۹۴,۷۸۳	۳۱۹,۴۹۶,۳۲۴,۰۸۸	۲۲,۲۳۳,۸۴۶
۵۲,۳۹۶,۹۹۷,۹۸۱	۲۶۱,۳۹۰,۰۶۰,۹۷۷	۶۴,۰۲۴,۰۵۱
	۲۵۱,۸۵۰,۱۲۰,۳۵۵	۲۶,۲۴۰,۰۰۰
	۲۰۱,۱۰۸,۵۷۰,۳۹۰	۳۳,۳۹۱,۱۷۱
۲۶,۷۷۶,۹۰۷,۳۲۶	۲۰۱,۱۰۸,۵۷۰,۳۹۰	۳۳,۳۹۱,۱۷۱
۲۱,۳۰۴,۶۹۸,۷۳۵	۱۸۶,۰۸۷,۸۴۹,۷۹۵	۷۰,۱۴۸,۲۸۵
۱۰۰,۹۴۳,۸۹۷,۵۷۰	۱۸۵,۱۰۱,۴۴۱,۳۱۴	۱۳۳,۴۹۱,۱۱۶
۱۹,۶۹۲,۹۷۵,۶۴۸	۱۶۵,۰۹۲,۷۷۲,۹۹۵	۱۷,۷۵۱,۶۵۸
۷,۳۳۵,۰۵۳,۰۱۰	۱۳۶,۴۶۳,۵۰۳,۶۵۷	۴,۳۸۹,۹۵۳
۲,۵۵۷,۶۹۹,۳۲۵,۱۷۳	۱,۶۹۹,۶۹۲,۶۴۱,۵۷۱	۲,۷۳۹,۱۱۶,۱۶۱,۵۳۸

جمع نقل به صفحه بعد

داروباری لویریدان

بانک اقتصاددین

پالایش نفت تهران

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت بندرعباس

پخش هجرت

ملی صنایع مس ایران

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه
۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری کنسپت رفاہ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای باز با قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۵,۷۶۹,۳۲۵,۱۷۳	۱,۶۹۶,۶۹۳,۶۴۱,۵۷۱	(۱۳,۶۹۵,۶۳۰,۸۰۸)	(۲,۶۷۷,۸۴۴,۳۲۱)	(۱۰,۶۱۱,۲۶۰,۷۲۷,۳۸۸)	۲,۷۳۹,۱۳۶,۱۵۳,۸	جمع نقل از صفحه قبل
۳۳,۵۱۶,۸۳۳,۵۵۸	۹۸,۷۷۸,۷۷۰,۴۸۳	(۱۰,۰۷۷,۱۹۳,۲۸۵)	(۵۸۸,۱۴۷,۲۷۹)	(۱۱۴,۹۹۴,۵۲۵,۷۵۴)	۲۱۵,۵۳۸,۶۳۶,۹۰۰	سرمایه گذاری کنسپت رفاہ
۷۲,۰۸۵,۵۰۶,۰۰۰	۹۰,۸۴۵,۰۰۶,۳۳۱	(۱,۳۵۹,۹۹۳,۳۳۹)	(۳۳۳,۱۷۴,۶۵۵)	(۱۷۸,۹۱۳,۳۲۷,۵۱۵)	۲۷۱,۸۵۸,۸۷۸,۸۳۰	پیشروشنی بر دین
۱۹,۹۳۰,۷۶۱,۹۹۳	۸۸,۰۷۰,۶۱۱,۳۱۷	(۱,۹۲۹,۹۰۶,۰۰۰)	(۱۰,۵۳,۷۲۸,۶۷۶)	(۲۹۴,۹۱۶,۹۵۴,۱۰۷)	۳۸۵,۹۸۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۳,۳۱۷,۳۳۳,۸۶۲	۶۶,۹۹۳,۷۴۱,۴۰۳	(۶۸۷,۱۹۸,۱۰۸)	(۳۷۵,۲۱۰,۱۶۷)	(۶۹,۳۸۲,۳۷۱,۸۶۳)	۱۳۷,۲۴۹,۶۱۱,۵۴۰	سرمایه گذاری
(۳۹,۹۳۰,۶۵۳,۰۸۶)	۶۱,۵۰۸,۰۸۸,۱۹۱	(۷۱۲,۲۱۲,۲۵۱)	(۳۸۸,۶۶۸,۳۸۱)	(۲۹,۸۳۳,۳۶۰,۵۲۷)	۱۴۲,۴۴۳,۶۳۰,۳۵۰	کنت و صنعت چین چین
۸,۸۱۲,۱۵۸,۴۰۴	۶۰,۶۱۷,۰۰۹,۰۶۲	(۳۳۳,۸۷۸,۰۴۳)	(۵۰,۴۳۷,۴۱۱)	(۱۲۲,۷۳۰,۲۸۴,۰۸۴)	۱۸۴,۷۷۵,۶۰۸,۶۰۰	قلم‌مکتان
۳۷,۱۱۱,۹۹۹,۹۹۷	۵۷,۴۹۳,۲۸۴,۴۸۹	(۹۵۷,۲۹۰,۴۴۱)	(۵۲۳,۶۸۰,۵۸۱)	(۱۳۳,۴۸۴,۹۳۲,۶۴۹)	۱۹۱,۴۵۸,۰۸۸,۱۶۰	سرمایه گذاری غدیر (فدریک)
۱۹,۶۱۹,۵۶۴,۸۵۰	۵۶,۲۵۴,۸۵۳,۹۷۰	(۵۳۸,۹۴۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۷۹۵,۷۸۰)	(۴۸,۷۱۳,۴۳۰,۲۵۰)	۱۰۵,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	یالاش نفت تبریز
۰	۵۳,۷۵۶,۶۴۱,۳۳۳	(۸۸۳,۶۵۶,۹۶۹)	(۴۸۳,۴۷۷,۰۰۵)	(۱۳۱,۶۰۸,۶۱۸,۸۶۶)	۱۷۶,۷۳۱,۳۱۳,۸۷۳	داروسازی سبحان انکوبازی
۳۶,۴۴۱,۷۳۰,۰۰۰	۵۳,۷۱۳,۳۴۸,۸۶۱	(۶۱۱,۱۳۳,۴۵۰)	(۳۳۳,۷۳۲,۴۳۵)	(۶۷,۵۸۴,۴۶۵,۴۵۴)	۱۲۲,۲۴۳,۶۵۰,۰۰۰	پیشروشنی شیراز
۰	۵۰,۳۳۳,۲۱۲,۷۳۰	(۱۰,۵۵۵,۰۹۱,۱۲۳)	(۵۷۶,۳۰۷,۹۹۳)	(۱۵۸,۵۳۷,۵۹۸,۶۵۵)	۳۱۱,۱۰۱,۸۷۸,۵۴۰	پیشروشنی غدیر
۱۳,۰۱۳,۱۱۴,۵۰۰	۴۵,۶۸۹,۶۵۷,۷۸۱	(۵۹۹,۸۵۸,۴۵۳)	(۳۳۷,۵۳۳,۷۱۵)	(۳۳,۳۵۴,۶۵۱,۵۷۱)	۱۱۹,۹۷۱,۶۹۰,۵۳۰	سرمایه گذاری سدر تالین
۲۳,۳۸۸,۰۰۸,۴۰۰	۴۵,۵۷۷,۷۹۶,۹۶۰	(۷۰۷,۵۴۰,۰۰۰)	(۳۶۶,۳۱۶,۸۴۰)	(۹۴,۸۳۴,۳۴۶,۳۰۰)	۱۴۱,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	گروه بینا (سهایی عالم)
۲۷۳,۱۴۶,۹۸۲,۶۵۱	۲,۵۲۶,۹۲۴,۶۶۲,۳۷۰	(۲۵,۷۲۹,۳۱۱,۷۹۰)	(۱۴,۰۴۸,۲۰۴,۳۳۸)	(۲,۵۷۸,۱۶۰,۱۷۷,۳۳۳)	۵,۱۴۵,۸۴۳,۳۵۷,۷۳۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازاری قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷۳,۱۴۶,۹۸۳,۶۵۱	۴,۵۳۶,۹۱۴,۶۶۴,۳۷۰	(۴۵,۷۹۹,۳۱۱,۷۹۰)	(۱۴,۰۳۸,۲۰۴,۳۲۸)	(۴,۵۷۹,۱۴۰,۱۷۷,۳۲۳)	۵,۱۴۵,۸۶۲,۳۵۷,۷۳۰	۲۷,۰۰۰,۸۴۳	جمع نقل به صفحه بعد
۷۶۴,۱۳۲,۱۳,۴۴۳	۳۶,۵۹۶,۶۸۷,۵۸۵	(۱,۵۶۹,۹۶۷,۶۵۵)	(۸۵۷,۲۰۲,۳۲۰)	(۳۷۴,۹۶۹,۶۷۲,۴۴۰)	۴۱,۴۹۹,۵۳۱,۰۲۰	۲۸۰,۵۵۳,۸۹۰	بانک ملت
۸۷,۶۹۵,۰۹۱,۰۶۶	۴۵,۳۰۴,۴۷۶,۵۰۰	(۸۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۴۸,۵۳۹,۰۰۰)	(۱۱۷,۷۲۵,۲۸۴,۵۰۰)	۱,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سولیدین
۰	۲۷,۶۲۱,۸۷۰,۰۹۷	(۴۲۷,۴۰۱,۲۸۸)	(۱۳۵,۰۸۱,۱۰۳)	(۴۱,۸۳۵,۱۰۵,۰۵۳)	۴۹,۴۸۰,۳۵۷,۵۴۰	۳,۷۰۰,۸۴۳	داروسازی دانا
۳۹,۷۷۹,۸۲۳,۰۰۸	۲۱,۶۰۷,۱۳۵,۰۳۴	(۵۳۳,۹۰۲,۳۰۶)	(۴۸۶,۰۵۱,۳۰۵)	(۸۲,۳۶۳,۵۸۱,۵۶۷)	۱۰,۴۰۷,۸۰,۶۶۱,۱۱۰	۲۴,۱۹۸,۷۶۷	کنت و صنعت جوبین
(۱۵,۷۸۴,۰۹۸,۳۲۳)	۱۹,۴۰۹,۷۳۶,۳۰۶	(۳۹۸,۶۰۷,۱۲۳)	(۱,۴۳۰,۳۹۴,۶۸۹)	(۳۹,۸۵۰,۰۴۱,۷۷۷)	۵۹,۷۳۱,۴۴۴,۵۹۰	۱۳,۸۵۷,۱۴۴	زغال سنگ پرونده طبرس
۳۶,۵۸۹,۹۴۱,۶۳۲	۱۹,۳۷۶,۱۷۳,۸۱۶	(۵۹۱,۰۰۰,۸۷۹,۰۰۰)	(۳۳۲,۶۹۰,۸۰۰)	(۹۷,۹۱۱,۸۸۴,۶۷۴)	۱۱,۸۳۰,۱۷۵,۸۰۰	۲۶,۳۸۴,۳۳۱	سرمایه گذاری رها/هلدرینگ
۶۴,۳۳۷,۹۸۳,۶۶۱	۱۷,۷۹۶,۷۵۳,۶۸۵	(۶۸۸,۹۱۳,۰۸۸)	(۳۷۶,۱۴۶,۵۴۶)	(۱۱,۸۹۲,۰۸۰,۵۳۶)	۱۳۷,۷۸۳,۶۱۷,۶۸۰	۸,۱۶۵,۳۰۴	سیمان سیاهان
(۳۶,۵۷۸,۴۸۶,۱۴۰)	۱۳,۹۳۸,۴۸۶,۵۰۶	(۳۹,۵۹۴۸,۳۵۸)	(۱,۶۱,۵۸۷,۸۰۳)	(۴۵,۷۹۳,۶۴۸,۵۷۷)	۵۹,۱۸۹,۶۷۱,۵۳۴	۲۷,۵۸۱,۳۹۴	ممنی و صنعتی گل مهر
۳۷,۷۵۳,۳۷۸,۰۷۰	۱۳,۱۵۱,۶۲۲,۴۷۵	(۳۳۱,۸۵۴,۰۳۱)	(۳۹۹,۵۹۳,۰۳۱)	(۱۳۳,۰۸۷,۷۳۷,۳۵۳)	۱۴۶,۳۷۰,۸۰۶,۱۶۰	۳۲,۰۹۸,۸۶۹	تولید برق عسلویه سینا
۰	۱۱,۷۸۴,۱۳۶,۳۱۸	(۳۳۲,۷۳۰,۶۸۴)	(۱,۸۸,۲۳۸,۳۰۶)	(۵۶,۶۳۰,۹۹۱,۷۹۴)	۶۸,۹۴۸,۰۹۶,۸۰۰	۴۵۱,۲۳۱	تولید رالین کرسول ایران
۲۳,۷۹۶,۶۰۵,۱۳۴	۷,۹۶۸,۹۱۰,۳۷۰	(۴۹۲,۹۱۴,۳۱۱)	(۴۶۹,۶۹۳,۹۹۳)	(۹۰۰,۵۶۰,۹۵,۷۸۶)	۹۸,۷۸۸,۶۴۳,۲۶۰	۱۱,۶۶۳,۳۵۸	پولیت پتروشیمی قده پسر
۰	۷,۹۶۶,۴۳۴,۴۵۷	(۳۱۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۷۲,۱۸۶,۵۶۰)	(۵۴,۶۱۸,۰۲۸,۹۸۳)	۶۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۷,۳۱۳,۳۰۱,۴۶۳)	۳,۷۲۱,۰۶۴,۴۷۱	(۱۴۹,۱۱۸,۳۶۱)	(۸۱,۴۱۸,۵۷۰)	(۴۵,۸۷۰,۵۰۷,۹۸۸)	۲۹,۸۳۳,۶۵۳,۱۰۰	۱۴,۲۶۹,۶۹۰	مدتی و صنعتی چادر ملو
۷۷۹,۸۴۶,۷۳۳,۶۴۰	۲,۷۶۰,۸۰۸,۱۳۰,۶۸۸	(۳۳,۸۰۱,۵۷۷,۳۸۵)	(۱۷,۹۰۹,۶۶۱,۳۵۳)	(۳,۷۴۸,۷۹۶,۱۰۷,۳۶۹)	۶,۵۶۰,۳۱۵,۴۷۶,۵۹۴		جمع نقل به صفحه بعد



گزارش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۵ / ۱۶ / ۲۸

مورخ

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه
۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری کهنه رگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۷۹,۸۴۶,۷۳۳,۶۲۰	۲,۷۶۰,۸۰۸,۱۳۰,۶۸۸	(۳۳,۸۰۱,۵۷۷,۳۸۵)	(۱۷۹,۹۰۶,۶۱۲,۲۵۱)	(۳,۷۳۸,۷۶۹,۱۰۷,۲۶۹)	۶,۵۵۶,۰۳۱,۵۳۶,۵۹۴	۶,۴۹۰,۵۸۲	جمع نقل به صفحه بعد
۰	۳۲۰,۷۴۷,۷۰۰,۴۴۴	(۷۹,۹۱۲,۵۱۷)	(۳۳,۶۴۲,۶۰۸)	(۱۳,۵۵۵,۲۵۲,۳۱۷)	۱۵,۹۸۶,۶۰۲,۴۶۶	۶,۴۹۰,۵۸۲	انتقال داده های آستانک
۰	۲,۸۴۷,۷۸۶,۸۱۹	(۹۰,۵۳۳,۵۰۰)	(۴۹,۴۲۵,۸۲۱)	(۱۵,۱۱۶,۹۶۳,۸۵۰)	۱۸,۱۰۴,۷۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	زرین فرت شاهپور
(۳,۶۵۴,۸۷۴,۷۹۴)	۳,۱۹۲,۰۴۳,۸۹۷	(۸۱۱,۳۸۱,۹۶۶)	(۴۴۲,۸۵۹,۸۵۶)	(۱۵,۸۸۱۰۰۰۰۷,۴۴۳)	۱,۶۲۲,۲۵۶,۳۹۳,۳۶۰	۸۱,۶۵۸,۹۸۰	توسعه‌مان‌ولرات
۰	۱,۴۴۹,۸۱۹,۷۱۷	(۳۳۲,۲۶۲,۵۰۰)	(۱۲۱,۹۰۱,۲۳۵)	(۴۳,۸۵۷,۵۱۶,۴۵۸)	۴۴,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	رنگ اسپرت تور تی ریز
۲۳,۳۸۰,۰۵۶,۰۰۰	۱,۳۷۵,۱۳۱,۱۳۰	(۳۸۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۳۴۳,۳۸۰)	(۵۴,۸۱۳,۸۴۵,۶۰۰)	۵۶,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سیمان خورستان
۱,۳۹۱,۳۲۰,۸۵۰	۴۷۰,۸۶۶,۸۷۰	(۱۰,۵۰۹,۵۴۹)	(۵,۷۳۸,۱۲۶)	(۱,۶۱۴,۷۷۵,۱۹۷)	۲,۱۰۱,۹۰۹,۸۳۰	۱۲۴,۴۴۷	آلتی بیوتیک سازی ایران
۰	(۵۷۷,۳۷۸,۶۴۲)	(۳۰,۴۱۰,۶۵۰)	(۱۱,۱۴۳,۲۱۵)	(۴,۶۲۷,۸۵۳,۷۷۷)	۴۰,۸۲۰,۱۳۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	رهلب پیام گستران
۰	(۴,۲۹۴,۰۸۲,۰۰۱)	(۸,۶۵۴,۵۲۳)	(۷,۲۶۱,۵۳۸,۰۱۲)	(۳۱,۳۶۹,۳۶۷,۸۵۵)	۱۷,۳۰۹,۰۸۴,۸۸۰	۴,۸۸۹,۵۷۲	داده‌ورادی ایران
۰	(۴,۴۴۲,۰۵۵,۲۶۱)	(۸,۶۸۵,۴۹۵)	(۳,۷۴۳,۳۸۰۰۲)	(۳,۶۷۸,۷۶۷,۵۰۸)	۱۷,۳۷۰,۹۹۰,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	هلین نایزه
۰	(۴,۵۳۰,۸۸۳,۰۴۹)	(۲۳,۴۸۶,۲۰۹)	(۳۳,۷۲۹,۴۷۰)	(۹۰,۷۵۶,۴۰۹,۱۰۰)	۸۶,۸۹۷,۲۹۱,۷۵۰	۶,۲۳۰,۳۷۵	بفت پارس
(۳۳,۳۰۱,۵۱۱,۷۵۰)	(۴,۹۱۸,۸۵۹,۲۰۰)	(۳۰,۳۵۵,۰۰۰)	(۱,۶۵۳,۵۰۵)	(۶,۴۱۷,۶۰۷,۸۲۵)	۶۰,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جیم بیلن
۰	(۷,۷۱۸,۳۵۱,۶۹۲)	(۴۶۵,۰۷۱,۰۷۲)	(۳۵۳,۹۱۸,۸۰۵)	(۱۰۰۰۰۱۳,۵۵۶,۳۶۲)	۹۳,۰۱۴,۲۱۴,۴۴۷	۳۳,۱۳۶,۵۲۱	ایران ترانسکو
۰	(۸,۱۷۰,۸۷۸,۸۵۲)	(۳۷۹,۸۲۸,۵۱۷)	(۳۰۷,۳۸۶,۳۱۱)	(۸۳,۵۴۱,۳۶۹,۴۴۹)	۷۵,۱۶۵,۷۰۲,۴۸۰	۳۳,۳۱۸,۳۹۱	توسعه موبد نیروگاهی جهرم
۷۷۹,۵۶۱,۶۲۳,۹۱۶	۲,۷۳۷,۶۸۸,۸۶۷,۲۵۳	(۳۶,۰۷۵,۵۳۸,۳۳۹)	(۱۸,۶۹۷,۲۴۳,۸۸۰)	(۴,۴۳۱,۶۴۵,۹۹۸,۴۳۵)	۷,۳۱۵,۱۰۷,۶۴۷,۷۰۷		جمع نقل به صفحه بعد



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۱۲ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۷۹,۵۶۱,۶۲۳,۹۱۶	۲,۷۳۷,۶۸۸,۸۶۷,۲۵۳	(۳۶,۰۷۵,۵۴۸,۲۳۹)	(۱۹,۶۹۷,۲۳۳,۸۸۰)	(۴,۴۲۱,۶۴۵,۹۹۸,۳۳۵)	۷,۲۱۵,۱۰۷,۶۴۷,۷۰۷	۱۷,۳۰۰,۳۶۴	جمع نقل از صفحه قبل
-	(۱۳,۳۱۰,۹۵۴,۱۳۱)	(۴۳,۳۸۶,۰۴۶)	(۴۱۵,۰۶۱,۷۸۱)	(۹۱,۴۷۹,۳۱۵,۴۴۴)	۷۸,۷۷۷,۲۰۹,۱۲۰	-	کاشی الوند
(۱,۹۴۵,۳۵۰,۴۰۴)	(۱۳,۵۵۶,۳۶۶,۳۰۴)	(۱۲۹,۷۱۱,۰۴۹)	(۷۰,۸۱۷,۶۹۳)	(۳۹,۳۰۰,۰۱۷,۳۰۰)	۲۵,۹۴۲,۰۹۸,۳۸	۲۵,۷۸۹,۴۷۳	فولاد خیزستان
۳۰,۶۱۹,۴۲۵,۸۲۵	(۱۵,۱۴۹,۰۰۸,۳۹۵)	(۳۲۱,۹۶۲,۹۳۳)	(۱۷۵,۷۹۲,۳۰۷)	(۷۹۰,۲۴۰,۲۸,۴۵۸)	۶۴,۳۹۲,۷۸۶,۶۰۲	۲۴,۷۹۵,۰۶۶	حیل و نقل گهر ترابز سیرجان
۸۹,۳۵۰,۱۱۵,۵۱۳	(۳۰,۴۴۰,۱۲۲,۹۸۳)	(۷۰,۳۰۳,۳۴۴)	(۳۸۴,۳۴۶,۲۵۱)	(۵۵۹,۷۲۰,۹۴۰,۱۷۰)	۱۴۰,۷۸۶,۳۳۸,۸۹۰	۷۸۰,۴۵۰,۶۸۵	ایران خودرو
(۳,۹۸۱,۸۵۱,۷۸۵)	(۳۵,۷۹۵,۵۶۴,۶۹۹)	(۴۹۸,۳۱۴,۹۱۱)	(۳۷۲,۰۷۹,۹۴۱)	(۱۲۳,۶۸۸,۴۵۲,۰۳۵)	۹۹,۶۶۲,۹۸۲,۱۸۸	۲۸۰,۶۸۳,۳۶۶	کالسیمن
-	(۵۱,۳۲۳,۷۶۴,۹۴۱)	(۵۶۸,۰۶۵,۴۸۳)	(۳۱۰,۱۶۲,۷۵۳)	(۱۶۴,۰۵۸,۶۳۳,۱۸۶)	۱۱۳,۶۱۳,۰۹۶,۴۸۰	۴,۳۸۹,۹۹۶	پتروشیمی پوعلی سینا
-	(۶۰,۰۳۰,۵۶۴,۴۳۷)	(۴۰,۸۶۹,۰۶۸۱)	(۳۳۳,۱۴۵,۱۱۳)	(۴۱۱,۳۰۹,۳۵۶,۸۹۴)	۸۱,۷۳۸,۱۱۶,۲۵۰	۶۱,۶۸۴,۵۰۴	پتروشیمی پارس
-	(۶۶,۷۴۴,۷۹۱,۳۱۹)	(۳۵۰,۷۸۸,۴۰۱)	(۱۹۱,۵۳۰,۴۶۶)	(۱۳۶,۱۲۶۰,۱۵۲,۶۴۵)	۷۰,۱۵۷,۶۸۰,۱۹۴	۳,۷۵۹,۳۸۷	پلیمر آریا ساسول
(۱,۶۵۴,۹۸۳,۸۵۰)	(۸۰,۹۷۲,۳۷۵,۸۷۵)	(۴۶۳,۹۸۱,۵۷۳)	(۴۵۲,۳۳۳,۹۳۹)	(۱۷۲,۵۱,۳۲۴,۹۲۵)	۹۲,۷۹۶,۳۱۴,۵۶۲	۷۱,۳۷۲,۱۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷,۸۵۴,۷۹۲,۴۰۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توسعه
۱۴,۷۵۱,۵۹۳,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	سیمه تکلی تهران پاک
۱۳,۹۷۰,۰۹۰,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	دارویی و نهاده های واگرس دارو
۷,۷۳۷,۰۶۴,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۹۱۴,۳۷۷,۶۷۲,۰۷۷	۲,۳۹۰,۶۰۸,۶۶۲,۳۶۹	(۳۹,۹۱۴,۸۸۱,۵۵۸)	(۲۱,۷۹۲,۵۲۵,۳۳۲)	(۵,۵۳۰,۶۵۹,۲۴۲,۳۷۲)	۷,۹۸۲,۹۷۶,۳۱۱,۶۶۱	-	جمع نقل به صفحه بعد



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

۱۴۰۵ / ۱۶ / ۲۸ مورخ

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه
۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازاریا قیمت تعدیل شده	تعداد
-------------------------------	-------------------------------	--------	-------------	------------	-----------------------------	-------

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۱۴,۳۷۷,۶۷۲,۰۷۷	۴,۳۹۰,۶۰۸,۶۶۲,۳۶۹	(۳۹,۹۱۴,۸۸۱,۵۵۸)	(۱۱,۷۹۳,۵۳۵,۳۳۲)	(۵,۵۳۰,۶۵۹,۲۳۲,۳۷۲)	۷,۹۸۲,۹۷۶,۳۱۱,۶۳۱	جمع نقل از صفحه قبل
۶,۳۷۴,۷۲۶,۴۰۷	.	.	.	.	.	بیمه آسبا
۲,۶۵۱,۹۷۶,۲۹۳	.	.	.	.	.	نشانده و کلوز آردینه
۲,۱۱۰,۹۹۶,۴۲۴	.	.	.	.	.	مدیریت نیروگاهی ابرسان مینا
۱,۹۶۳,۸۸۹,۸۳۳	.	.	.	.	.	صنایع الکترونیک مادیران
۱,۹۶۱,۴۷۴,۳۶۴	.	.	.	.	.	پویا
۸۳۲,۹۲۹,۶۵۳	.	.	.	.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۷۱۶,۰۰۲,۴۴۳	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مهر
۵۶,۳۲۸,۳۶۸	.	.	.	.	.	صنایع ارتباطی آوا
(۹۰,۸۸۷,۹۳۹)	.	.	.	.	.	اخذان خراسان
(۳۳۰,۹۹۹,۸۴۰)	.	.	.	.	.	تولیدی پریا پلوری
(۳۹۰,۸۷۱,۱۷۶)	.	.	.	.	.	تخریبی و نساجی خسروی خراسان
(۱,۱۰۱,۵۷۶,۳۸۹)	.	.	.	.	.	پارس نیر
(۸,۹۴۴,۶۵۹,۸۱۷)	.	.	.	.	.	سپید مافین
۹۲۰,۱۷۶,۸۷۰,۶۰۰	۲,۳۹۰,۶۰۸,۶۶۲,۳۶۹	(۳۹,۹۱۴,۸۸۱,۵۵۸)	(۱۱,۷۹۳,۵۳۵,۳۳۲)	(۵,۵۳۰,۶۵۹,۲۳۲,۳۷۲)	۷,۹۸۲,۹۷۶,۳۱۱,۶۳۱	جمع

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازاریا قیمت تعدیل شده	تعداد
-------------------------------	-------------------------------	--------	-------------	------------	-----------------------------	-------

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۳۷۶۲۵۷۰۷	۳۰,۹۹۸,۷۲۶,۱۳۳	.	(۶۶,۸۱۷,۵۸۰)	(۹۱,۸۱۷,۳۵۱,۸۸۸)	۱۳۳,۸۸۲,۹۰۵,۶۰۰	۱۳۳,۶۸۸
۴,۳۳۷,۶۲۵,۷۰۷	۳۰,۹۹۸,۷۲۶,۱۳۳	.	(۶۶,۸۱۷,۵۸۰)	(۹۱,۸۱۷,۳۵۱,۸۸۸)	۱۳۳,۸۸۲,۹۰۵,۶۰۰	استاد بزرگه ۲۰۰۲ و ۲۰۰۳
						جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه وفاء
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۳۱,۷۲۷,۴۹۴,۵۱۷	(۱۸۸,۹۰۶,۵۹۹)	(۱۰۳,۱۴۳,۰۰۳)	(۵,۷۶۱,۷۷۵,۷۲۱)	۳۷,۷۸۱,۳۱۹,۸۴۰	۲,۴۸۸,۸۸۸	ج - سرمایه گذاری صندوقین
.	۵۸۱,۶۰۱,۴۶۳	(۶,۰۵۲,۰۲۳)	(۳۳۰,۴۴۰,۵)	(۶۱۹,۴۴۶,۹۶۸)	۱,۳۱۰,۴۰۴,۸۶۰	۷۶,۱۷۴	ج - انشای بنیوتشک سازی ایران
.	۳۱۵,۳۷۳,۸۰۴	(۸,۵۳۲,۰۲۳)	(۴,۶۵۸,۴۸۵)	(۱,۴۷۷,۸۴۰,۴۹۷)	۱,۷۰۶,۴۰۴,۸۱۰	۱,۵۶۵,۵۰۹	ج - معنوی و صنعتی چادرملو
.	۷۹,۷۹۹,۰۶۹	(۸,۶۷۹,۸۳۶)	(۴,۷۳۹,۱۹۰)	(۱,۶۴۲,۷۴۹,۰۸۹)	۱,۷۳۵,۹۶۷,۱۸۴	۱,۷۵۸,۸۳۳	ج - توسعه مادن و فلات
.	(۱,۴۰۱,۰۰۸,۰۱۰۶)	(۱,۶۵۳,۳۷۱,۶)	(۹,۰۲۱,۹۴۹)	(۴,۶۸۰,۳۷۷,۵۶۱)	۳,۳۰۴,۷۳۳,۱۳۰	۲,۸۸۳,۷۲۰	ج - معنوی و صنعتی گل گهر
.	۳۱,۲۰۳,۱۸۸,۷۴۷	(۲۷۸,۶۹۴,۱۹۹)	۵۲۴,۸۶۷,۰۳۲	۵۴,۱۸۳,۰۸۹,۸۳۶	۴۵,۷۳۸,۸۳۹,۸۱۴		جمع



بنیوتشک گوازیس حساب داری

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۲ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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 توزیع	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
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	۶۱,۶۸۴,۵۰۵	۴۴۰	۲۷,۱۴۱,۱۸۳,۲۰۰	(۹۲,۶۳۲,۰۲۱)	۲۷,۰۴۸,۵۵۰,۱۷۹	-
بخش هجرت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۶۲,۰۲۴,۰۵۱	۴۴۱	۲۷,۳۵۲,۶۰۶,۴۹۱	(۳,۱۰۹,۳۶۶,۶۱۹)	۲۵,۲۴۳,۲۳۹,۸۷۲	۲۳,۰۹۹,۳۰۱,۶۱۳
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۴,۷۳۹,۶۰۱	۵,۰۰۰	۲۳,۶۹۸,۰۰۵,۰۰۰	(۴۸,۵۹۴,۶۷۹)	۲۳,۶۴۹,۴۱۰,۳۲۱	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۳۳,۳۹۱,۱۷۱	۷۴۰	۲۳,۹۶۹,۲۶۶,۵۴۰	(۷۴,۵۵۴,۶۹۶)	۲۳,۲۲۱,۹۱۱,۸۴۴	۱۳,۸۷۷,۲۲۷,۷۲۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۳,۷۵۴,۱۷۳	۱,۵۰۰	۲۰,۶۳۱,۳۵۹,۵۰۰	-	۲۰,۶۳۱,۳۵۹,۵۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۱	۴,۳۸۹,۱۹۶	۴,۵۰۰	۱۹,۷۵۴,۹۸۳,۰۰۰	(۸۷۹,۱۴۸,۴۱۴)	۱۸,۸۷۵,۸۳۴,۵۸۶	-
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۳,۷۵۹,۳۸۷	۵,۰۰۰	۱۸,۷۹۶,۹۳۵,۰۰۰	-	۱۸,۷۹۶,۹۳۵,۰۰۰	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۴,۸۵۱,۴۳۲	۳,۸۷۰	۱۸,۷۷۵,۰۴۱,۸۴۰	-	۱۸,۷۷۵,۰۴۱,۸۴۰	۱۵,۰۳۹,۴۳۹,۴۰۰
توليدات پتروشیمی قائد بسیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۰۷	۱۱,۶۶۳,۳۵۸	۱,۶۰۰	۱۸,۶۶۱,۳۷۳,۸۰۰	-	۱۸,۶۶۱,۳۷۳,۸۰۰	۱۳,۱۲۹,۸۹۴,۴۰۰
قندکشتان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	۲۶,۳۵۸,۸۶۰	۶۴۰	۱۶,۸۶۹,۶۷۰,۴۰۰	(۲۰۵,۴۴۹,۳۰۱)	۱۶,۶۶۴,۲۲۱,۰۹۹	۱۷,۳۵۷,۴۴۵,۱۸۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۵۴,۹۴۶,۸۷۴	۲۸۰	۱۵,۳۸۵,۱۲۴,۷۲۰	-	۱۵,۳۸۵,۱۲۴,۷۲۰	-
سیمان سیاهان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۸,۲۶۵,۳۰۵	۱,۷۴۰	۱۴,۳۸۱,۶۲۸,۹۶۰	-	۱۴,۳۸۱,۶۲۸,۹۶۰	۸,۲۴۸,۱۷۸,۲۴۰
داروسازی اوريجان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۰۸	۴,۴۸۹,۹۵۳	۳,۳۳۰	۱۴,۹۵۱,۵۴۳,۴۰۰	(۸۸۶,۳۰۲,۸۳۶)	۱۴,۰۶۵,۲۴۰,۵۶۴	۴,۵۴۲,۳۲۸,۰۳۵
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۰۸,۰۹۷,۲۹۰	۱۲۶	۱۳,۶۳۰,۳۵۸,۵۴۰	(۳۵۶,۲۹۵,۱۸۸)	۱۳,۲۷۴,۰۶۳,۳۵۲	۱۲,۰۵۱,۹۷۸,۱۶۹
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱,۹۶۵,۰۰۰	۶,۹۲۸	۱۳,۶۱۳,۵۲۰,۰۰۰	(۴۵۶,۷۱۴,۷۸۵)	۱۳,۱۵۶,۸۰۵,۲۱۵	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۱۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	۳,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۵	۱۲,۹۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۸۲۹,۹۰۳,۸۴۶)	۱۲,۱۱۶,۵۹۶,۱۵۴	۵,۰۳۹,۸۰۴,۰۹۷
پالایش نفت تهران	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۱	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰	۱۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۷۳۳,۲۴۹)	۱۰,۷۷۹,۲۶۶,۷۵۱	۷,۱۲۹,۵۱۷,۲۲۶
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲۸,۴۰۳,۸۴۶	۳۷۰	۱۰,۵۰۹,۴۲۳,۴۰۰	-	۱۰,۵۰۹,۴۲۳,۴۰۰	۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گشت و صنعت جوبن	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۲۴,۱۹۸,۷۶۷	۴۰۰	۹,۶۷۹,۵۰۶,۸۰۰	-	۹,۶۷۹,۵۰۶,۸۰۰	۷,۵۰۱,۶۱۷,۷۷۰
نوسعه معادن فولزات	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۷۶,۰۸۹,۳۴۵	۱۲۰	۹,۱۳۰,۷۲۳,۳۵۰	(۵۴۱,۳۵۴,۱۰۴)	۸,۵۸۹,۳۶۸,۱۴۶	۳,۸۰۶,۸۰۴,۲۲۳
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق علوهیه میا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۳۲,۰۹۸,۸۶۱	۲۴۰	۷,۷۰۳,۷۲۶,۶۴۰	(۲۱۵,۴۱۷,۱۲۳)	۷,۴۸۸,۳۰۹,۵۱۷	۱۰,۹۱۰,۵۲۰,۵۴۱
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۶۶۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-
تولید ژلاتین کیسول ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۰۷	۴۵۱,۳۳۱	۱,۶۶۰	۷,۲۹۰,۳۴۴,۶۰۰	(۵۷۷,۶۴۴,۱۳۵)	۶,۷۱۲,۷۰۰,۴۶۵	-
ایران ترانسفو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	۳۳,۱۳۶,۵۲۱	۲۱۰	۶,۹۵۸,۶۶۹,۴۱۰	(۴۹۹,۸۹۱,۷۰۰)	۶,۴۵۸,۷۷۷,۷۱۰	-
کالسیمین	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۹,۹۹۸,۰۰۰	۳۰۰	۵,۹۹۹,۴۰۰,۰۰۰	-	۵,۹۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۹,۲۴۰,۰۰۰
کاشی الوند	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۷,۳۰۰,۳۶۴	۳۵۰	۶,۰۴۰,۰۹۳,۴۰۰	(۴۴۴,۳۵۴,۹۱۳)	۵,۵۹۵,۸۳۷,۴۸۷	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۲۷,۵۸۱,۳۹۵	۱۹۰	۵,۳۴۰,۴۶۵,۰۵۰	(۱۹۳,۵۷۹,۱۸۴)	۵,۰۴۶,۸۸۵,۸۶۶	۶,۱۵۴,۴۴۸,۱۷۰
صنعتی پتیاک	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۷,۷۵۱,۶۵۸	۲۷۰	۴,۷۹۲,۹۴۷,۶۶۰	-	۴,۷۹۲,۹۴۷,۶۶۰	۷,۱۰۰,۶۶۳,۴۰۰
بیمه انکایی تهران روادک	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۲۸,۷۵۹,۴۷۹	۱۵۰	۴,۳۱۳,۹۲۱,۸۵۰	-	۴,۳۱۳,۹۲۱,۸۵۰	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۶,۶۶۶,۶۶۵	۳۵۵	۴,۲۴۹,۹۹۹,۵۷۵	-	۴,۲۴۹,۹۹۹,۵۷۵	-
گروه میا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۶۸۰,۰۰۰	۶۲۰	۴,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۵,۷۸۹,۴۷۳	۱۶۰	۴,۱۲۶,۳۱۵,۶۸۰	-	۴,۱۲۶,۳۱۵,۶۸۰	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱,۶۰۵,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-
حفل و نقل گهرتراز سیرجان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۲۴,۷۹۵,۰۶۷	۱۵۳	۳,۷۹۳,۶۴۵,۰۹۸	-	۳,۷۹۳,۶۴۵,۰۹۸	۷۳۱,۷۴۶,۱۳۳
رینگ اسپرت تور لی ریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۰	۳,۸۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۳,۹۹۴,۶۹۵)	۳,۷۷۱,۵۰۵,۳۰۵	-
داده‌پردازی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴,۸۸۹,۵۷۲	۸۰۰	۳,۹۱۱,۶۵۷,۶۰۰	(۴۴۲,۴۴۳,۴۸۱)	۳,۴۶۹,۲۱۴,۱۱۹	-
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱,۸۵۰,۴۲۱	۱,۸۷۵	۳,۴۶۹,۵۳۹,۳۷۵	-	۳,۴۶۹,۵۳۹,۳۷۵	-
نقل به صفحه بعد					۵۵۷,۳۰۰,۰۶۴,۳۸۹	(۱۰,۴۹۱,۱۷۴,۹۶۹)	۵۴۶,۸۰۸,۸۸۹,۴۲۰	۲۸۴,۰۰۱,۴۷۴,۲۴۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	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	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۵۵۷,۲۰۰,۶۶۲,۸۹۱	(۱۰,۴۹۱,۱۷۴,۹۶۹)	۵۴۶,۷۰۸,۸۸۹,۵۲۰	۲۸۴,۰۰۱,۲۷۲,۲۴۰	ریال
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۳۳,۳۱۸,۲۹۱	۱۰۰	۳,۳۱۸,۲۹۱	(۲۴۹,۱۴۸,۱۸۴)	۳,۰۶۹,۱۴۲,۹۰۷	۳,۰۸۲,۶۸۰,۹۱۶	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴,۲۶۹,۶۹۱	۲۰۰	۲,۸۵۳,۹۳۸,۵۸۰	(۳۱۷,۸۷۶,۳۵۷)	۲,۵۳۶,۰۶۲,۲۲۳	۲,۳۱۹,۶۰۵,۳۷۹	ریال
گشت و صنعت چین چین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۲۸,۰۱۲,۳۱۷	۵۰	۱,۴۰۰,۶۱۵,۸۵۰	-	۱,۴۰۰,۶۱۵,۸۵۰	۱,۴۰۰,۶۱۵,۸۵۰	ریال
سیمرغ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۴۴,۹۱۴,۹۰۹	۲۴	۱,۰۷۸,۴۲۶,۱۷۸	(۱۱۷,۵۲۳,۰۱۸)	۹۶۰,۹۰۳,۱۶۰	۸۸۵,۵۶۰,۶۶۳	ریال
سرمایه‌گذاری رزانه‌لدینگ	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۱۷,۹۴۱,۳۳۹	۴۰	۷۱۷,۶۵۳,۵۶۰	-	۷۱۷,۶۵۳,۵۶۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
هامون تایزه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۳,۴۵۷,۰۰۰	۲۷۰	۹۶۳,۳۹۰,۰۰۰	(۴۰,۱۲۷,۸۳۸)	۹۲۳,۲۶۲,۱۶۲	-	ریال
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۳,۸۵۷,۱۴۲	۳۵	۴۴۹,۹۹۹,۹۷۰	(۱۹,۴۶۲,۶۴۶)	۴۳۰,۵۳۷,۳۲۴	۴۳۰,۵۳۷,۳۲۴	ریال
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۵۵۰,۰۰۰	۷۲۴	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	-	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	-	ریال
گشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۳۶,۶۵۱)	۳۵۳,۴۶۳,۳۴۹	-	ریال
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۶۱,۱۶۰	۱,۸۷۰	۳۰۱,۳۶۹,۲۰۰	(۱۹,۶۷۹,۶۷۹)	۲۸۱,۶۸۹,۵۲۱	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری مهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۷۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	ریال
یونا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۶,۲۹۸)	۳۳۹,۹۷۳,۷۰۲	۴۶۸,۷۱۵,۸۴۷	ریال
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۱۷,۶۸۳,۷۱۴)	۲۲۴,۵۰۶,۲۸۶	-	ریال
داروسازی سبحان اکتولوژی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۶۰,۸۵۷,۹۱۸	۳	۱۸۳,۵۷۲,۷۵۴	(۷,۲۰۶,۸۵۹)	۱۷۵,۳۶۶,۸۹۵	-	ریال
اخشان خراسان	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۳۴۵,۰۰۰	۱۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	-	ریال
مخابرات ایران	-	-	-	-	۴۰	-	۴۰	-	ریال
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۸۲,۷۸۶,۸۸۵	ریال
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۰,۷۱۵,۵۲۵	ریال
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	ریال
نشانسته و گلکوز آردینه	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۹,۶۱۵,۹۰۸	ریال
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۱,۱۱۷,۸۱۵	ریال
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۷,۹۱۹,۴۶۳	ریال
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۴,۸۴۶,۳۰۵	ریال
نظریسی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۵۲۸,۴۶۳	ریال
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۲۲۹,۳۶۸	ریال
پارس فنر	-	-	-	-	-	-	-	۶۷,۳۹۸,۸۵۹	ریال
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۹۱,۵۶۲	ریال
جمع					۵۷۰,۵۲۴,۱۵۰,۷۲۱	(۱۱,۲۹۶,۴۴۶,۱۱۳)	۵۵۹,۲۲۷,۷۰۴,۶۰۸	۳۱۳,۹۴۹,۷۰۳,۲۴۵	



پیوست گزارش حساب سپ

روزانه

مورخ ۱۳۰۵ / ۶ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۰ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	
ریال		ریال	
۴۵,۱۹۸,۱۹۹,۴۱۸		۱۲۸,۰۶۳,۰۰۰,۱۹۶	
۴۵,۱۹۸,۱۹۹,۴۱۸		۱۲۸,۰۶۳,۰۰۰,۱۹۶	
		سود سیرده مالی بانکی	

۲۰-۱ سود سیرده مالی بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر
ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی گواهی یا سیرده بانکی	تاریخ سرماه گذاری	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰,۳۴۷,۰۲۳,۴۵۹	۱۲۷,۹۶۹,۴۱۷,۲۳۹	۰	۱۲۷,۹۶۹,۴۱۷,۲۳۹	۱۴۵,۸۵۴,۹۴۷,۲۷۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	گوشه مدت دی - ۲۰,۵۷۹,۰۵۳۹,۰۰۶
۴,۷۱۹,۴۳۰,۳۹۶	۹۵۸,۷۰۱	۰	۹۵۸,۷۰۱	۱۷,۱۲۰,۹۶۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	گوشه مدت بانک صادرات - ۲۱۹۳۵۸۲۷۰۰۳
۱۳۱,۶۸۹,۰۰۴	۷۲,۵۱۹,۷۱۱	۰	۷۲,۵۱۹,۷۱۱	۲,۰۶۵,۸۹۱,۸۷۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	گوشه مدت خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۰۷۳۶۳۹
۵۶,۶۵۹	۲۰,۱۰۲,۴۰۳	۰	۲۰,۱۰۲,۴۰۳	۷,۴۰۴,۹۰۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	گوشه مدت رفه - ۱۸۲۶۱۷۵۰۶
۰	۲,۱۴۲	۰	۲,۱۴۲	۱۵۲,۳۷۱,۶۶۵,۰۳۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	جاری بانک رفه - ۱۹۶۷۰۷۲۳۸
۴۵,۱۹۸,۱۹۹,۴۱۸	۱۲۸,۰۶۳,۰۰۰,۱۹۶	۰	۱۲۸,۰۶۳,۰۰۰,۱۹۶	۳۰۰,۳۱۷,۰۳۰,۰۵۳		



نیوست گواش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۵/۱۶/۲۸ مورخ

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۲۲۸,۱۲۲,۵۹۰	۷,۳۱۷,۹۶۱,۲۴۴	۲۱-۱ هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی
-	۱,۸۸۵,۰۴۶,۰۷۲	تعدیل کارمزد کارگزار
۸,۲۲۸,۱۲۲,۵۹۰	۹,۲۰۳,۰۰۷,۳۱۶	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:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۱۲,۱۶۵,۷۲۰,۱۵۷	۸۷,۷۰۴,۰۷۳,۶۰۳	مدیر صندوق
۲,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۲,۲۹۹,۹۹۹,۶۸۵	متولی صندوق
۱,۴۰۷,۹۹۹,۴۳۸	۲,۳۶۴,۹۹۹,۵۳۵	حسابرس صندوق
۱۱۵,۸۷۳,۷۱۹,۵۹۳	۹۲,۳۶۹,۰۷۲,۸۲۳	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۷,۰۴۹,۱۷۰,۳۲۸	۱۳,۱۸۶,۳۶۹,۸۹۱	هزینه نرم افزار
۳۲۷,۵۹۱,۹۳۶	۳۲۲,۴۰۸,۰۶۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها و نهادهای سرمایه گذاری
۹۵,۶۸۰,۲۳۵	۱۰۷,۷۳۹,۶۱۴	هزینه کارمزد بانکی
۷,۴۷۲,۴۴۲,۴۹۹	۱۳,۶۱۶,۵۱۷,۵۶۹	جمع

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	نرخ میانگین بهره
ریال	ریال	
۱۶,۴۶۲,۱۶۶,۴۷۴	۴۵,۰۴۶,۲۸۷	۳۰٪
۱۶,۴۶۲,۱۶۶,۴۷۴	۴۵,۰۴۶,۲۸۷	هزینه تسهیلات از کارگزاری بانک رفاه
		جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۵- تعديلات

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۶۷۱,۳۰۳,۷۳۸,۱۵۹	۲۷۳,۰۴۴,۳۰۶,۷۸۴	تعديلات ارزشگذاري صدور واحدهای عادی
(۴۹۸,۰۵۳,۵۴۹,۷۲۸)	(۷۰۱,۰۲۹,۹۵۶,۷۵۹)	تعديلات ارزشگذاري ابطال واحدهای عادی
۱۷۳,۲۵۰,۱۸۸,۴۳۱	(۴۲۷,۹۸۵,۶۴۹,۹۷۵)	

۲۶- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

صندوق، سرمایه گذاری، گنجینه رفاه
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی-
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد متعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد متعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۶۴	۹۹,۰۰۰	ممتاز	۲۵۶	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۷,۴۴	۱,۴۰۲,۶۰۰	عادی	۳۶,۲۹	۱,۴۰۲,۵۳۶	عادی		صندوق سرمایه‌گذاری یکن‌رفاه	
۱۲,۲۶	۴۵۹,۴۷۰	عادی	۱۱,۸۹	۴۵۹,۴۷۰	عادی		سهامدار عمده مدیر صندوق بانک رفاه کارگران	
۰۰,۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۰۰,۳	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری فصلی	نازلی محمد خاتون	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱۳,۵۴	۵۰۷,۴۰۰	عادی	۱۳,۱۳	۵۰۷,۴۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	مهرزاد جهانی بهمنیری	
۰۰,۵	۲,۰۲۴	عادی	۰۰,۵	۲,۰۲۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	نوشین نامری	
۰۰,۶	۲,۱۰۵	عادی	۰۰,۵	۲,۱۰۵	عادی			
۰۰,۶	۲,۱۰۵	عادی	۰۰,۵	۲,۱۰۵	عادی			
۶۶,۰۸	۲,۴۷۵,۷۰۴	-	۶۶,۰۶	۲,۴۷۵,۶۴۰	جمع			

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (دهی)		تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
در ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	ریال		ریال				
۱۴۰,۹۶۱,۰۱۲,۷۲۴	طی سال مالی	۴,۰۶۶,۰۹۸,۰۰۲	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارمزد فروش اوراق بهادار	کارمزد صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	
		۲,۵۷۸,۴۸۵,۹۹۸					
(۴۶۷,۵۶۱,۵۸۰)	طی سال مالی	۲,۰۱۰,۱۳۶,۷۱۱	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانین تحلیل فارابی	
(۲۸۹,۸۶۲,۹۷۴)	طی سال مالی	۲۸۹,۸۶۲,۹۷۴					
(۴۳,۲۶۰,۰۰۰)	طی سال مالی	*	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	مدیریت	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	
(۳۳,۶۶۲,۲۸۷,۱۱۴)	طی سال مالی	۸۷۷,۰۴۰,۷۴۶,۰۳					
(۱,۴۲۳,۲۹۹,۵۵۲)	طی سال مالی	۲,۳۶۴,۹۹۹,۵۵۵	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار	

۲۹- رویدادهای 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.