



شماره ثبت ۸۷۷

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره : .....

تاریخ : .....

پیوست : .....

**گزارش حسابرس مستقل**

**به مجمع عمومی عادی سالانه صندوق**

**صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه**

**به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

**گزارش حسابرس مستقل**  
**صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه**  
**فهرست مندرجات**

<b>شماره صفحه</b>	<b>موضوع</b>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۷	صورت‌های مالی



### گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع عمومی عادی سالانه صندوق

### صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

#### گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس

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

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

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



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

#### اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه در ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### سایر بندهای توضیحی

۵- به رغم سپری شدن زمان دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه‌پذیر بخشی از مطالبات بابت سود نقدی شرکتهای مزبور، دریافت نگردیده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه به شرح زیر است.

۶-۱- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه مبنی بر بارگذاری صورتهای مالی ۳ ماهه و ۶ ماهه در تارنمای صندوق در موعد مقرر.

۶-۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص بارگذاری تصمیمات مجامع عمومی در تارنمای صندوق در ارتباط با تصویب صورتهای مالی سال مالی قبل و ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و امیدنامه ظرف یک هفته پس از برگزاری مجمع نزد سازمان.

۶-۳- مجمع عمومی صندوق در ارتباط با صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ با تأخیر برگزار شده است.

۶-۴- مفاد بند ۳۳ اساسنامه در خصوص تشریفات برگزاری مجامع و اعلام به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، سازمان و ارکان حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع.

۶-۵- ماده ۶۲ اساسنامه در خصوص مجموع بدهیهای صندوق که در هر تاریخ نباید از ۱۵ درصد خالص ارزش روز داراییهای صندوق بیشتر باشد.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NVA)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۵ ماده ۴۶ اساسنامه صندوق به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.



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

۹- اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته، ضمن اینکه رویه‌های کنترل‌های داخلی به جز بند ۶ فوق از کفایت لازم برخوردار است.

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

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۶

(حسابرس ارشد و رئیس)  
نقی مزرعه فراغانی رهبین  
Rahbin  
شماره عضویت: ۷۲۴ (حسابرس ارشد و رئیس)  
شماره ثبت: ۱۹۶۷  
شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴

تاریخ: ..... Date: شماره: ..... No: پیوست: ..... Add: .....

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

با سلام؛

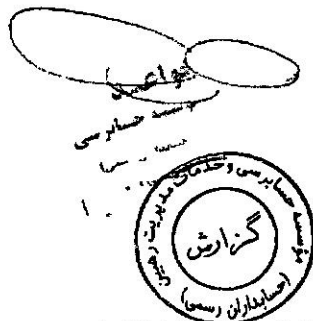
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مینای تهیه صورت های مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۷	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۶۱,۰۱۱,۸۰۵,۰۸۷	۷۰,۶۵۲,۶۵۹,۷۳۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۳۴۸,۸۶۱,۵۵۶	۱۲,۵۰۸,۳۶۵,۲۸۲	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۵۲۸,۷۷۳,۵۶۶	۷,۴۴۸,۱۶۸,۱۹۷	۷	حسابهای دریافتی
۰	۳۱۶,۱۷۳	۸	سایر حساب های دریافتی
۲۲۳,۴۶۴,۹۳۶	۱۰۶,۹۳۰,۵۱۸	۹	سایر داراییها
۲,۱۵۰,۳۳۴,۵۴۸	۱,۱۶۳,۷۱۵,۵۰۹	۱۰	موجودی نقد
<b>۹۰,۲۷۲,۲۳۹,۶۹۳</b>	<b>۹۱,۸۸۰,۱۵۵,۴۱۸</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهی ها:</b>			
۳,۵۵۵,۶۴۵,۸۱۷	۸,۸۸۴,۶۶۰,۴۴۸	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۴۷۸,۹۰۳,۹۴۵	۶,۴۱۱,۵۸۶,۱۴۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۱,۳۹۸,۳۹۹	۳۱۲,۳۳۵,۲۳۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۹۰,۹۵,۹۴۸,۱۶۱</b>	<b>۱۵,۶۰۸,۵۸۱,۸۲۲</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲</b>	<b>۷۶,۲۷۱,۵۷۳,۵۹۶</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
<b>۳,۰۳۱,۳۷۹</b>	<b>۳,۰۶۹,۳۷۹</b>		<b>خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	
۱۵	(۱,۷۳۴,۲۸۸,۰۸۶)	(۱۶۵,۳۸۴,۰۲۳)	۱,۱۰۴,۴۹۷,۰۰۴	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۱۶	۷۴۶,۹۳۳,۵۶۶	(۳,۳۱۴,۸۰۸,۹۱۴)	(۱,۲۴۹,۷۸۶,۳۹۵)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۱,۰۵۸,۹۶۱,۳۷۸	۱,۸۸۵,۱۴۵,۹۰۲	۸,۲۲۴,۹۲۴,۶۴۱	سود سهام
۱۸	۱,۵۳۳,۱۶۷,۹۰۳	۱,۴۱۶,۹۴۱,۳۰۶	۲,۱۵۴,۴۱۱,۰۲۸	خالص سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۱,۰۸۲,۹۵۴,۰۲۴	۴۱۱,۶۴۵,۵۴۵	۲۱۵,۱۶۸,۰۸۵	سایر درآمدها
	۲,۶۸۷,۷۲۸,۸۰۵	۲۳۳,۶۳۹,۷۱۶	۱۱,۴۴۹,۲۱۴,۳۶۳	جمع درآمدها
				هزینه ها:
۲۰	(۱,۵۳۱,۴۷۸,۰۵۱)	(۱,۴۲۳,۸۳۰,۶۲۸)	(۲,۹۴۵,۷۲۱,۸۴۱)	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۱۱۶,۵۸۴,۴۱۸)	(۱۰۰,۵۴۸,۲۶۰)	(۳۰۳,۲۷۹,۸۱۶)	سایر هزینه ها
	(۱,۶۴۸,۰۶۲,۴۶۹)	(۱,۵۲۴,۳۷۸,۸۸۸)	(۳,۱۴۹,۰۰۱,۶۵۷)	جمع هزینه ها
	۱,۰۳۹,۶۶۶,۳۳۶	(۱,۱۹۰,۷۳۹,۱۷۲)	۸,۳۰۰,۲۱۲,۷۰۶	سود(زیان) خالص
	۱,۳۱٪			بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
	۱,۳۶٪			بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

**صورت گردش خالص داراییها**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۲۶,۷۷۹	۲۶,۸۵۸	۲۶,۸۵۸	۷۱۶,۰۶,۴۳۵,۳۶۷
	۱۳۳	-	-	۱۱,۵۳۰,۱۵۹,۷۰۴
	(۲,۰۴۲)	(۳,۱۶۸)	(۵,۲۹۳)	(۵,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	-	۸,۳۰۰,۲۱۲,۷۰۶
۲۲	-	-	-	(۴,۹۶۶,۵۱۶,۳۴۵)
	۲۴,۸۵۰	۲۳,۶۹۰	۲۶,۷۷۹	۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۳

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سود(زیان) خالص سال تعدیلات خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

- سود عمل
- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین روزون (ریال) وجوه استفاده شده
- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۵ سود (زیان) خالص
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص داراییهای پایان سال





**صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه ابتدا بانام صندوق سرمایه گذاری مشترک رفاه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۳ تحت شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و در تاریخ ۸۹/۴/۱۵ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. مضافاً طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۰۴ مجمع عمومی صندوق نام صندوق به صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه تغییر یافته است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت ، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد؛
- الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد ؛
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
- ج- به تشخیص مدیر ، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
  - هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

#### 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.

طی ثبت صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۲ مبنی بر تمدید فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۴ با رعایت قوانین و مقررات ، از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار بلامانع اعلام گردید .

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

[www.refahfund.com](http://www.refahfund.com) درج گردیده است.



**صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

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

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۲۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دلمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

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

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۲۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دلمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سه‌رودی شمالی - خیابان خرمشهر - خیابان شهید عربعلی - شماره ۱- واحد ۶

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

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



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

**۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :**

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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



**صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

**۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه
کارمزد متولی	سالانه ۰,۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق .
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار	سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

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

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

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

**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 برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۴/۳۱			۱۳۹۵/۱۰/۳۰			صنعت
درصد به		بهای تمام شده	درصد به		بهای تمام شده	
کل	خالص ارزش فروش		کل	خالص ارزش فروش		
داراییها			داراییها			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۰۲%	۹,۱۹۸,۳۶۵	۹,۲۷۶,۰۸۰	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۶۰%	۵,۴۲۳,۶۱۱	۷,۱۶۲,۳۸۳	۸.۳۸%	۷,۶۷۵,۷۵۳,۹۹۷	۶,۱۴۲,۱۹۱,۸۶۵	استخراج کانه های فلزی
۹.۰۳%	۸۱,۵۳۳,۳۰۰	۷۸,۷۹۵,۸۳۸	۶.۵۲%	۵,۹۶۹,۱۸۸,۴۳۸	۵,۹۶۹,۱۸۸,۴۳۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱.۲۳%	۱۰۱,۴۰۰,۷۸۲	۱۱۳,۲۷۷,۳۴۸	۲.۷۸%	۲,۵۴۰,۹۳۸,۹۱۶	۳,۳۸۹,۷۶۳,۶۱۷	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۲.۷۷%	۲,۵۳۱,۱۸۳,۳۲۵	۲,۹۴۴,۵۴۸,۳۸۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸.۲۲%	۷۵,۱۸۳,۵۳۶	۶۵,۹۹۴,۵۷۲	۷.۷۶%	۷,۰۹۵,۶۸۳,۲۸۷	۶,۷۲۵,۴۳۶,۵۱۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۰۳%	۹,۳۳۸,۹۰۴	۱۰,۰۴۹,۵۸۵	۱۴.۴۴%	۱۳,۲۲۵,۲۱۴,۷۴۷	۱۲,۱۸۲,۶۳۴,۶۱۶	محصولات شیمیایی
۹.۱۳%	۸۲,۳۷۹,۰۴۴	۷۴,۲۲۹,۶۰۲	۹.۴۷%	۸,۶۶۸,۵۹۲,۹۴۱	۹,۲۴۲,۴۲۲,۴۶۱	مواد و محصولات دارویی
۰.۵۵%	۴,۹۹۴,۴۷۳	۶,۴۶۵,۹۹۹	۱.۹۳%	۱,۷۶۸,۷۶۶,۷۴۵	۱,۴۰۰,۴۴۹,۶۱۷	لاستیک و پلاستیک
۴.۱۵%	۳۷,۴۴۱,۲۲۴	۳۰,۹۱۲,۸۹۸	۰.۹۳%	۸۵۱,۳۸۰,۲۱۳	۹۰۲,۲۴۳,۶۹۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
-	-	-	۰.۷۶%	۶۹۸,۴۷۶,۹۲۹	۷۷۱,۰۶۲,۴۷۳	سایر واسطه گری های مالی
۱.۱۳%	۱۰,۲۴۵,۰۳۶	۹,۵۵۵,۶۶۷	۲.۲۱%	۲,۰۲۳,۸۱۹,۷۷۶	۱,۵۲۹,۹۵۶,۰۰۵	سرمایه گذاریها
۸.۰۶%	۷۲,۷۲۰,۰۵۱	۱۰۹,۸۸۰,۸۱۰,۸۱۲	۳.۱۱%	۲,۸۴۸,۰۴۴,۹۷۵	۳,۱۹۱,۸۱۴,۴۷۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۰۳%	۵۴,۴۴۹,۳۰۵	۶۱,۷۸۰,۴۱۳	۲.۰۵%	۱,۸۷۵,۲۳۵,۷۶۲	۱,۸۰۴,۶۰۳,۵۳۶	مخابرات
۰.۶۷%	۶۰۹,۱۹۰,۶۶۳	۶۲۹,۵۴۰,۴۸۷	۰.۳۴%	۳۱۱,۵۷۲,۹۷۵	۳۷۵,۴۰۹,۶۶۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۸۴%	۴,۳۶۸,۲۷۶,۳۱۱	۳,۲۹۹,۵۶۸,۷۶۱	۱۲.۷۷%	۱۱,۶۹۱,۵۸۰,۶۵۲	۱۰,۷۴۷,۶۷۵,۸۶۴	فلزات اساسی
۱.۰۰%	۹۰۱,۹۲۲,۷۲۳	۸۴۹,۴۴۲,۶۲۷	۰.۹۶%	۸۷۷,۱۷۹,۹۷۳	۲,۳۸۳,۰۰۵,۹۷۵	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	۰.۰۰%	۴۶,۰۸۸	۶۶,۴۴۴	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۰.۸۹%	۸۰۱,۶۵۲,۴۵۲	۷۸۹,۱۸۷,۰۳۳	-	-	-	محصولات کاغذی
۶۷.۵۹%	۶۱,۰۱۱,۸۰۵,۰۸۷	۶۳,۳۰۵,۸۵۸,۵۸۰	۷۷.۱۸%	۷۰,۶۵۲,۶۵۹,۷۳۹	۶۹,۷۰۲,۴۷۳,۶۴۴	



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰			
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	ما به التفاوت ارزش روز و اسمی	سود دریافتی	بهای تمام شده	نرخ سود
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
اوراق مشارکت فرلیورسی :					
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۵,۸۰۶,۶۸۴,۳۰۴	۴,۴۱۵,۳۱۰,۹۶۰	(۱۰,۴۸۶,۸۷۷)	۱۹,۱۹۷,۹۴۸	۲۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	۱,۶۶۶,۱۵۲,۵۹۸	۸,۳۲۹,۸۹۱	۱,۶۵۷,۸۲۲,۷۰۷	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	۶,۴۲۶,۹۰۱,۷۲۴	۴۴,۰۷۴,۸۳۲	۶,۳۸۲,۸۲۶,۸۹۲	-
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایبا	۷۷۰,۷۲۶,۰۲۵	.	.	.	-
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱,۰۳۹,۶۳۸,۷۰۹	.	.	.	-
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۴,۳۱۱,۰۰۰	.	.	.	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳	۴,۷۹۳,۳۹۳,۹۸۸	.	.	.	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۴,۸۹۹,۴۱۱,۹۳۳	.	.	.	-
اوراق مراهبه بناگستر کرانه	۱,۰۳۴,۸۰۵,۵۹۷	.	.	.	-
	<b>۱۸,۳۴۸,۸۶۱,۵۵۶</b>	<b>۱۲,۵۰۸,۳۶۵,۲۸۲</b>	<b>۴۱,۹۱۷,۸۴۶</b>	<b>۱۹,۱۹۷,۹۴۸</b>	<b>۱۲,۴۴۷,۲۴۹,۴۸۸</b>

۷- حساب های دریافتی

	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۰۰,۳۲۷,۹۷۰	۷,۰۹۸,۸۶۴,۴۹۳	(۱۸۵,۹۸۹,۳۶۷)	۷,۲۸۴,۸۵۳,۸۶۰	سود سهام دریافتی
۲۶,۶۴۳,۴۴۲	۴,۹۰۱,۱۰۰	(۱,۳۳۵)	۴,۹۰۲,۴۳۵	سود دریافتی سپرده های بانکی
۳۱۶,۱۷۳	.	.	.	حساب های دریافتی از سرمایه گذاران
۳۲۲,۳۲۱,۷۱۵	۳۲۱,۹۴۴,۹۰۰	.	۳۲۱,۹۴۴,۹۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۶,۷۶۳,۷۹۴)	۶,۳۲۹,۶۴۴	.	۶,۳۲۹,۶۴۴	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۱۲۸,۰۶۰	۱۶,۱۲۸,۰۶۰	-	۱۶,۱۲۸,۰۶۰	مطالبات بابت تبدیل حق تقدم به سهام
<b>۸,۵۳۸,۷۷۳,۵۶۶</b>	<b>۷,۴۴۸,۱۶۸,۱۹۷</b>	<b>(۱۸۵,۹۹۰,۷۰۳)</b>	<b>۷,۶۳۴,۱۵۸,۸۹۹</b>	

۸- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
-	۳۱۶,۱۷۳

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۹	۱۹
۲۲۳,۴۶۴,۹۱۷	۱۰۶,۹۳۰,۴۹۹
<b>۲۲۳,۴۶۴,۹۳۶</b>	<b>۱۰۶,۹۳۰,۵۱۸</b>

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار



**صندوق سرمایه گذاری گنجه رفاه**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۲۷۵۴۳۰
۴۲۷,۸۴۰,۱۷۹	۱۰۳,۳۳۰,۶۴۳	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱
۱,۶۱۲,۰۴۴,۰۸۳	۱,۰۰۹,۹۲۶,۹۰۲	بانک رفاه شعبه دامن - ۱۸۲۶۱۷۵۰۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه دامن - ۱۹۶۷۰۷۳۲۸
۴۵۰,۲۸۶	۴۵۷,۹۶۴	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷
<b>۲,۱۵۰,۳۳۴,۵۴۸</b>	<b>۱,۱۶۳,۷۱۵,۵۰۹</b>	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۱۰/۳۰				
مانده پایانی سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۸۸۴,۶۶۰,۴۴۸)	(۱۱۵,۰۷۲,۶۹۶,۰۸۹)	۱۰۹,۷۴۳,۶۸۱,۴۵۸	(۳,۵۵۵,۶۴۵,۸۱۷)	کارگزاری بانک رفاه

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸۸۷,۰۲۴,۲۴۷	۱,۴۹۱,۱۹۲,۵۶۹	مدیر صندوق
۳,۵۵۸,۸۰۳,۸۳۵	۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	ضامن صندوق
۲۷۱,۳۶۲,۱۳۳	۱۴۵,۴۲۶,۶۵۳	متولی صندوق
۷۵,۶۱۱,۳۹۰	۳۱,۱۷۸,۴۸۶	حسابرس صندوق
۲۵۰,۹۳۶,۸۳۳	-	تصفیه
۳۷,۱۶۳,۴۰۰	۴۰,۰۶۳,۴۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ ابطال
۳۹۸,۰۰۱,۱۰۷	۳۹۸,۰۰۱,۱۰۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<b>۵,۴۷۸,۹۰۳,۹۴۵</b>	<b>۶,۴۱۱,۵۸۶,۱۴۲</b>	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوه مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۶۱,۳۹۸,۳۹۹	۶۱,۳۹۸,۴۰۰
-	۲۵۰,۹۳۶,۸۳۲
۶۱,۳۹۸,۳۹۹	۳۱۲,۳۳۵,۲۳۲

واریزی نامشخص

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۸,۱۴۵,۹۱۲,۷۸۳	۲۵,۷۷۹	۷۳,۲۰۲,۲۹۴,۹۸۰	۲۳,۸۵۰
۳,۰۳۱,۳۷۸,۷۴۹	۱,۰۰۰	۳,۰۶۹,۲۷۸,۶۱۶	۱,۰۰۰
۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲	۲۶,۷۷۹	۷۶,۲۷۱,۵۷۳,۵۹۶	۲۴,۸۵۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز





صندوق سرمایه گذاری گنجینه وفاء

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

پایستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴-۰۳-۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱
۱۵-۱	(۱,۲۲۰,۷۳۳,۱۱۳)	(۲۱,۳۲۲,۶۸۱)	۱,۲۳۸,۲۲۲,۲۲۲
۱۵-۲	-	(۱۲۰,۰۲۶,۶۵۵)	(۱۲۰,۰۲۶,۶۵۵)
۱۵-۳	(۵۳,۵۵۲,۷۷۲)	(۳,۵۲۲,۶۸۲)	(۳,۸۷۵,۳۲۳)
	(۱,۲۷۴,۲۸۸,۰۴۲)	(۱۲۴,۸۷۱,۰۱۸)	۱,۱۰۴,۶۱۹,۰۰۴

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های باارزای شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

شرکت	تعداد	مبلغی فروش	ارزش نظری	کاربرد	حیثیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سهام								
پتروشیمی خراسان	۵۰,۸۲۰	۲۲۲,۲۲۲,۸۲۰	(۲۲۲,۲۲۲,۵۷۰)	(۱,۲۹۱,۱۱۶)	(۱,۲۹۳,۱۷۲)	(۲۱,۳۲۲,۶۸۱)	(۲۱,۳۲۲,۶۸۱)	(۲۱,۳۲۲,۶۸۱)
ارتباطات سیار ایران	۳۳,۰۲۸	۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۰,۱۸۲,۸۸۲)	(۱۳,۸۱۸,۲۸۲)	(۱۳,۸۱۸,۲۸۲)	(۱۳,۸۱۸,۲۸۲)	(۱۳,۸۱۸,۲۸۲)	(۱۳,۸۱۸,۲۸۲)
سرمایه گذاری فارابی تملین	۹,۰۶۰	۲۴۰,۷۲۰,۰۰۰	(۲۴۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۷۲۰,۰۰۰)
تولید برق خالصه سیما	۵۱,۵۱۱	۲۳۳,۵۲۱,۰۰۰	(۲۳۳,۵۲۱,۰۰۰)	(۲۳۳,۵۲۱,۰۰۰)	(۲۳۳,۵۲۱,۰۰۰)	(۲۳۳,۵۲۱,۰۰۰)	(۲۳۳,۵۲۱,۰۰۰)	(۲۳۳,۵۲۱,۰۰۰)
لبن و مواد لبنی	۵۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۵,۲۳۱,۰۰۰	(۳,۱۵۵,۲۳۱,۰۰۰)	(۱۱,۰۲۵,۸۳۲)	(۱۱,۰۲۵,۸۳۲)	(۱۱,۰۲۵,۸۳۲)	(۱۱,۰۲۵,۸۳۲)	(۱۱,۰۲۵,۸۳۲)
بیمه خیرات	۱۸۹,۱۱۶	۸۲۶,۵۸۱,۲۲۲	(۸۲۶,۵۸۱,۲۲۲)	(۳,۳۳۳,۱۱۳)	(۳,۳۳۳,۱۱۳)	(۳,۳۳۳,۱۱۳)	(۳,۳۳۳,۱۱۳)	(۳,۳۳۳,۱۱۳)
پتروشیمی فجر	۲۲۱	۳,۲۱۹,۸۲۲	(۳,۲۱۹,۸۲۲)	(۳,۲۱۹,۸۲۲)	(۳,۲۱۹,۸۲۲)	(۳,۲۱۹,۸۲۲)	(۳,۲۱۹,۸۲۲)	(۳,۲۱۹,۸۲۲)
نوبله بون مانتاب کهنوج	۸۲,۶۸۰,۱۷۲	۸۲,۶۸۰,۱۷۲	(۸۲,۶۸۰,۱۷۲)	(۸۲,۶۸۰,۱۷۲)	(۸۲,۶۸۰,۱۷۲)	(۸۲,۶۸۰,۱۷۲)	(۸۲,۶۸۰,۱۷۲)	(۸۲,۶۸۰,۱۷۲)
لوسه حمل و نقل رایلی پارسین	۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷	۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷	(۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷)	(۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷)	(۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷)	(۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷)	(۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷)	(۳,۰۹۱,۳۲۰,۵۷)
اسان پورفلکت پرشین	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری آینه ماندان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۲۱۰,۰۰۰	(۱,۵۵۵,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۲۱۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰	(۱,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰)
شرکت سایا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مخابرات ایران	۸۱۷,۰۵۵	۱,۸۲۲,۱۲۲,۲۲۲	(۱,۸۲۲,۱۲۲,۲۲۲)	(۱,۸۲۲,۱۲۲,۲۲۲)	(۱,۸۲۲,۱۲۲,۲۲۲)	(۱,۸۲۲,۱۲۲,۲۲۲)	(۱,۸۲۲,۱۲۲,۲۲۲)	(۱,۸۲۲,۱۲۲,۲۲۲)
ایران خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
توکار سازی ایران	۲۵۰,۰۰۰	۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰	(۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰)
دیگ سازی مشهد	۴۰,۰۰۰	۵۰,۲۱۵,۰۰۰	(۵۰,۲۱۵,۰۰۰)	(۵۰,۲۱۵,۰۰۰)	(۵۰,۲۱۵,۰۰۰)	(۵۰,۲۱۵,۰۰۰)	(۵۰,۲۱۵,۰۰۰)	(۵۰,۲۱۵,۰۰۰)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱,۳۰۰	۲,۱۲۱,۲۲۰	(۲,۱۲۱,۲۲۰)	(۲,۱۲۱,۲۲۰)	(۲,۱۲۱,۲۲۰)	(۲,۱۲۱,۲۲۰)	(۲,۱۲۱,۲۲۰)	(۲,۱۲۱,۲۲۰)
سرمایه گذاری کروز	۲۷۹,۲۲۲	۳,۰۳۲,۱۵۵,۲۲۲	(۳,۰۳۲,۱۵۵,۲۲۲)	(۳,۰۳۲,۱۵۵,۲۲۲)	(۳,۰۳۲,۱۵۵,۲۲۲)	(۳,۰۳۲,۱۵۵,۲۲۲)	(۳,۰۳۲,۱۵۵,۲۲۲)	(۳,۰۳۲,۱۵۵,۲۲۲)
ایران سیما	۱,۵۵۱,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری غدیر	۱,۵۱۷,۱۲۷	۳,۲۷۷,۲۱۷,۵۰۴	(۳,۲۷۷,۲۱۷,۵۰۴)	(۳,۲۷۷,۲۱۷,۵۰۴)	(۳,۲۷۷,۲۱۷,۵۰۴)	(۳,۲۷۷,۲۱۷,۵۰۴)	(۳,۲۷۷,۲۱۷,۵۰۴)	(۳,۲۷۷,۲۱۷,۵۰۴)
ایران ارقام	۷۷,۰۰۰	۳۳۸,۲۱۲,۲۷۵	(۳۳۸,۲۱۲,۲۷۵)	(۳۳۸,۲۱۲,۲۷۵)	(۳۳۸,۲۱۲,۲۷۵)	(۳۳۸,۲۱۲,۲۷۵)	(۳۳۸,۲۱۲,۲۷۵)	(۳۳۸,۲۱۲,۲۷۵)
ایران خودرو دیزل	۱۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۸۲۰,۰۰۰	(۲,۰۵۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۲,۸۲۰,۰۰۰)
گروه بیمه	۳۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰	(۳۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۵۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری امید	۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۷۵۵,۰۰۰	(۲۵۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۲۵۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۲۵۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۲۵۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۲۵۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۲۵۱,۷۵۵,۰۰۰)
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۲,۳۳۱,۵۳۱	(۲,۲۲۲,۳۳۱,۵۳۱)	(۲,۲۲۲,۳۳۱,۵۳۱)	(۲,۲۲۲,۳۳۱,۵۳۱)	(۲,۲۲۲,۳۳۱,۵۳۱)	(۲,۲۲۲,۳۳۱,۵۳۱)	(۲,۲۲۲,۳۳۱,۵۳۱)
فارسپارس	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
نوبله مواد اولیه فولادین	۱۹۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰)
کت و صنعت پاشتر	۲۴۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۱۲۰,۰۰۰	(۱,۲۹۰,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۱۲۰,۰۰۰)
پالایش نفت شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۳۳۰,۰۰۰	(۸۸۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۸۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۸۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۸۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۸۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۸۸,۳۳۰,۰۰۰)
سختی پتروشیمی	۲۰,۰۰۰	۱۵۲,۱۲۱,۲۲۲	(۱۵۲,۱۲۱,۲۲۲)	(۱۵۲,۱۲۱,۲۲۲)	(۱۵۲,۱۲۱,۲۲۲)	(۱۵۲,۱۲۱,۲۲۲)	(۱۵۲,۱۲۱,۲۲۲)	(۱۵۲,۱۲۱,۲۲۲)
سنگ آهن گل گهر	۱۲۷,۰۰۰	۲۲۴,۲۲۷,۰۰۰	(۲۲۴,۲۲۷,۰۰۰)	(۲۲۴,۲۲۷,۰۰۰)	(۲۲۴,۲۲۷,۰۰۰)	(۲۲۴,۲۲۷,۰۰۰)	(۲۲۴,۲۲۷,۰۰۰)	(۲۲۴,۲۲۷,۰۰۰)
یاقه	۲۲۴,۱۲۷	۱,۵۲۲,۵۲۰,۶۶۶	(۱,۵۲۲,۵۲۰,۶۶۶)	(۱,۵۲۲,۵۲۰,۶۶۶)	(۱,۵۲۲,۵۲۰,۶۶۶)	(۱,۵۲۲,۵۲۰,۶۶۶)	(۱,۵۲۲,۵۲۰,۶۶۶)	(۱,۵۲۲,۵۲۰,۶۶۶)
گروه فارابی سبحان	۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۲۶,۲۲۲	۲,۲۲۶,۲۲۰,۰۰۰	(۲,۲۲۶,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۶,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۶,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۶,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۶,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۶,۲۲۰,۰۰۰)
لیفان پاک	۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)
ذرات سنگ نمک طلوع	۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)
سازمان	۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)
کروز ایران	۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)
بانک خراسان	۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۰)
نهارت الکترونیک پارسین	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کارت اعتباری ایران کسین	۲۴۵,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
ج. شرکت نفت و فولاد ارواح	۲۵۲,۲۰۷	۲۵۲,۲۰۷,۰۰۰	(۲۵۲,۲۰۷,۰۰۰)	(۲۵۲,۲۰۷,۰۰۰)	(۲۵۲,۲۰۷,۰۰۰)	(۲۵۲,۲۰۷,۰۰۰)	(۲۵۲,۲۰۷,۰۰۰)	(۲۵۲,۲۰۷,۰۰۰)
تت سرمایه گذاری کروز	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تت سنگ آهن گل گهر	۱۶۲,۲۲۲	۱۶۲,۲۲۲,۰۰۰	(۱۶۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۱۶۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۱۶۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۱۶۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۱۶۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۱۶۲,۲۲۲,۰۰۰)
ج. بانک خراسان	۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰	(۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری لوسه کویران امید	-	-	-	-	-	-	-	-
م. نفت و گاز و پتروشیمی تملین	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
وادی ایران سپهر	-	-	-	-	-	-	-	-
لوسه سامان و لوازات	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-

**صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
(۱۲,۴۲۱,۴۹۲)	(۱۲,۴۲۱,۴۹۲)	-
(۱۰۷,۶۲۵,۱۶۳)	(۱۰۷,۶۲۵,۱۶۳)	-
(۱۲۰,۰۴۶,۶۵۵)	(۱۲۰,۰۴۶,۶۵۵)	-

ت-سرمایه گذاری غدیر  
ت-سرمایه گذاری خوارزمی

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۲۶,۵۲۸,۶۳۱)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۰۹,۶۴۰	(۱,۰۳۴,۷۵۷,۲۹۷)	(۷۸۰,۹۷۴)	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	(۱۸۲,۲۴۴,۳۴۷)	۴,۴۵۵	۴,۶۰۴,۱۳۳,۳۱۴	(۴,۷۸۲,۸۱۴,۰۶۱)	(۳,۵۶۳,۶۰۰)	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
-	-	۷,۱۲۴,۷۳۳	۶۷۶	۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۸,۸۷۵,۲۶۷)	۰	-	-	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۱۹-۹۵
-	-	(۴۲,۳۳۹,۷۰۸)	۱,۱۰۵	۱,۱۲۱,۰۲۵,۰۰۰	(۱,۱۶۲,۴۸۶,۶۲۸)	(۸۷۸,۰۸۰)	-	-	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
-	-	(۸,۳۳۷,۵۴۳)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۰۲,۰۰۰	(۱,۰۰۷,۷۶۵,۳۸۵)	(۷۷۴,۱۵۸)	-	-	اوراق مرابحه بناگستر کرانه
(۱,۳۳۱,۰۹۲)	(۱,۳۳۱,۰۹۲)	(۴,۵۹۳)	۴,۵۹۵	۴,۶۸۶,۵۳۶,۹۹۵	(۴,۶۸۲,۹۱۴,۲۰۸)	(۳,۶۲۷,۳۸۰)	(۱,۳۳۱,۰۹۲)	(۱,۳۳۱,۰۹۲)	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
-	-	(۱۴۲,۵۶۰)	۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۱۹,۶۸۰)	(۲۲,۸۸۰)	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	-	(۱۱,۰۸۲,۳۲۳)	۷۳۰	۷۴۴,۰۴۸,۸۳۳	(۷۵۴,۵۵۵,۲۶۱)	(۵۷۵,۸۹۵)	-	-	گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
(۲,۵۶۲,۶۷۱)	(۲,۵۳۲,۵۹۵)	-	-	-	-	-	(۲,۵۶۲,۶۷۱)	(۲,۵۳۲,۵۹۵)	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
(۳,۸۹۳,۷۶۳)	(۳,۸۶۳,۶۸۷)	(۲۶۳,۵۵۴,۹۷۲)		۱۳,۸۶۰,۹۵۵,۷۸۲	(۱۴,۱۱۴,۲۸۷,۷۸۷)	(۱۰,۲۲۲,۹۶۷)	(۳,۸۹۳,۷۶۳)	(۳,۸۶۳,۶۸۷)	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
۱۶-۱	۹۳۱,۰۱۶,۰۸۲	(۲,۲۰۱,۷۷۴,۳۵۸)	(۱,۷۱۲,۵۶۶,۳۵۷)
-	-	(۰,۲۶۳,۶۳۴,۹۲۳)	(۵۱۴,۲۳۲,۵۴۴)
۱۶-۲	(۸۸۴,۰۸۲,۵۱۸)	۲۵۰,۶۰۰,۲۶۷	۱,۰۷۷,۲۱۴,۵۰۶
	۷۴۶,۹۳۲,۵۶۶	(۳,۲۱۴,۸۰۸,۹۱۴)	(۱,۲۴۹,۷۸۶,۳۹۵)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۲۱۰,۰۰۰	۱,۴۰۹,۳۴۰,۰۰۰	(۱,۴۱۲,۷۳۰,۵۵۰)	(۷,۲۵۴,۹۸۵)	ریال	ریال
۷۴۵,۰۰۰	۴,۵۰۴,۳۷۰,۰۰۰	(۴,۹۱۶,۱۴۲,۱۷۱)	(۲۳,۸۲۷,۵۸۸)	(۷,۲۶۶,۲۰۰)	(۱۸,۹۷۱,۸۲۵)
۷۲,۹۹۰	۱,۳۶۶,۲۳۵,۳۵۰	(۱,۳۵۴,۶۳۵,۶۳۱)	(۶,۹۸۱,۴۱۲)	(۲۳,۵۲۱,۳۵۰)	(۳۵۸,۲۲۲,۱۰۹)
۱,۳۲۷,۰۰۰	۵,۵۵۴,۹۳۵,۰۰۰	(۵,۲۱۰,۸۷۴,۶۱۵)	(۲۹,۴۸۵,۶۰۶)	(۲۷,۷۷۴,۶۷۵)	(۲۸۶,۹۰۰,۱۰۴)
۳۱۰,۰۸۲	۱,۱۲۳,۳۵۷,۰۰۰	(۱,۳۲۹,۰۶۸,۹۲۴)	(۵,۷۹۱,۴۵۴)	(۵,۶۶۶,۷۸۵)	(۱۸۷,۱۷۰,۱۴۲)
۱۷۲,۴۲۰	۱,۶۶۱,۱۹۰,۱۸۰	(۱,۶۰۶,۰۰۲,۸۵۷)	(۸,۷۸۷,۶۹۶)	(۸,۳۰۵,۹۵۱)	۲۸,۰۹۲,۶۷۶
۲۷۲,۰۰۰	۱,۶۱۴,۵۲۲,۰۰۰	(۱,۵۱۴,۵۶۱,۹۰۲)	(۸,۵۴۰,۸۲۱)	(۸,۰۷۲,۶۱۰)	۸۲,۳۴۶,۶۶۶
۸۳۵,۳۲۰	۱,۸۹۴,۷۳۲,۵۶۰	(۱,۸۰۴,۶۰۳,۵۳۶)	(۱۰,۰۲۲,۱۳۵)	(۹,۳۷۲,۶۶۳)	۷۰,۶۲۲,۲۲۶
۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۵,۷۶۴,۰۶۳)	(۹,۰۲۷,۳۸۵)	(۸,۵۳۲,۵۰۰)	۱۲۳,۱۷۶,۰۵۱
۶۷۰,۰۰۰	۹۷۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۶۲۳,۲۰۵)	(۵,۱۷۲,۶۷۸)	(۳,۸۹۱,۰۰۰)	(۵۴,۵۰۸,۸۸۳)
۲۷۰,۰۰۰	۱,۳۵۳,۱۳۰,۰۰۰	(۱,۵۰۵,۸۱۴,۰۰۲)	(۷,۱۵۸,۰۵۸)	(۶,۷۶۵,۶۵۰)	(۱۶۶,۶۱۹,۷۱۰)
۱,۰۹۶,۲۲۸	۱,۸۶۲,۳۷۶,۰۵۶	(۱,۷۹۹,۰۵۸,۱۱۳)	(۹,۸۵۱,۹۶۹)	(۹,۳۱۱,۸۸۰)	۴۴,۱۵۴,۰۹۳
۶۹۵,۸۰۰	۱,۰۶۶,۶۶۱,۴۰۰	(۵۰۷,۳۱۲,۸۰۰)	(۵,۶۴۲,۶۳۹)	(۵,۳۳۳,۳۰۷)	۵۴۸,۳۲۲,۶۵۴
۷۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۲۸۰,۰۰۰	(۱,۳۹۲,۷۵۶,۳۲۲)	(۵,۳۷۰,۸۳۱)	(۵,۰۷۶,۴۰۰)	(۵۰,۶۳۲,۴۸۲)
۷۳,۰۰۰	۸۶۰,۴۲۲,۰۰۰	(۴,۵۵۰,۳۲۷)	(۴,۵۵۰,۳۲۷)	(۴,۳۰۱,۱۶۰)	(۵۰,۶۳۲,۴۸۲)
۱۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۶,۵۹۱,۰۹۹)	(۱۵,۴۵۷,۳۸۰)	(۱۴,۶۱۰,۰۰۰)	۴۵۰,۳۴۱,۵۴۱
۱	۴۶,۵۶۷	(۶۶,۴۴۴)	(۲۴۶)	(۲۳۳)	(۳۰,۳۵۶)
۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۸۰,۶۹۴,۶۹۳)	(۷,۵۵۵,۸۶۰)	(۷,۱۷۰,۰۰۰)	(۶۶),۴۵۰,۵۵۳
۹۲۷,۴۲۶	۱,۳۹۸,۶۳۹,۵۹۲	(۱,۰۹۳,۰۸۵,۹۹۸)	(۷,۳۹۸,۸۰۳)	(۶,۹۹۳,۱۹۸)	۲۹۱,۱۶۱,۵۹۳
۴۹۱,۳۲۷	۱,۷۸۷,۱۵۶,۵۸۶	(۱,۴۰۰,۴۴۹,۶۱۷)	(۹,۴۵۴,۰۵۸)	(۸,۹۳۵,۷۸۲)	۳۶۸,۳۱۷,۱۲۸
۱۱۵,۹۵۳	۲۱۴,۸۱۲,۳۹۵	(۳۷۵,۴۰۹,۶۶۱)	(۱,۶۶۵,۳۵۸)	(۱,۵۷۴,۰۶۲)	(۵۲,۸۳۶,۶۸۶)
۶۲۰,۰۰۰	۱,۵۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۸,۸۰۰,۴۴۰)	(۸,۴۴۵,۴۸۵)	(۷,۹۸۲,۵۰۰)	(۳۵۸,۷۲۸,۴۲۵)
۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۵,۷۰۰,۰۰۰	(۴,۳۲۹,۲۴۹,۹۳۸)	(۲۲,۶۷۱,۳۵۳)	(۲۱,۴۲۸,۵۰۰)	۶۱۲,۲۵۰,۲۰۹
۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۴۴۲,۵۰۸,۳۲۰)	(۸,۰۴۲,۴۹۴)	(۷,۶۰۱,۶۰۰)	۷۲,۱۶۷,۵۸۷
۲۶۷,۸۳۳	۴,۰۰۷,۳۴۹,۰۰۰	(۱,۴۱۹,۸۵۵,۴۳۰)	(۱۰,۹۵۲,۱۴۷)	(۱۰,۳۵۱,۷۴۵)	۶۲۹,۱۸۹,۲۶۸
۲۵۰,۰۵۱	۱,۵۷۷,۳۴۲,۶۴۶	(۱,۷۲۶,۴۸۰,۲۶۶)	(۸,۳۴۴,۱۴۳)	(۷,۸۸۶,۷۱۳)	(۱۶۵,۳۶۸,۴۸۶)
۳۱۰,۰۰۰	۴,۶۱۹,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۶,۱۸۰,۲۵۷)	(۲۳,۹۰۹,۷۴۲)	(۲۲,۵۹۹,۰۰۰)	۲۰۹,۱۱۱,۰۰۱
۷۶۴,۴۲۰	۲,۵۶۴,۸۳۷,۸۲۰	(۲,۵۵۱,۱۴۰,۴۴۴)	(۱۴,۰۹۶,۹۹۲)	(۱۳,۳۴۴,۱۸۹)	۱۱۶,۲۷۶,۲۱۵
۱۲۵,۰۰۰	۱,۶۵۸,۶۲۵,۰۰۰	(۱,۸۰۳,۴۲۲,۴۵۱)	(۸,۷۷۳,۱۲۶)	(۸,۳۹۳,۱۲۵)	(۱۶۱,۸۶۴,۵۰۲)
۱۲۳,۷۰۹	۲,۷۸۴,۱۶۲,۹۷۶	(۱,۹۱۰,۸۹۱,۷۱۱)	(۱۱,۶۷۲,۰۷۳)	(۱۱,۳۲۰,۸۱۵)	۳۵۰,۱۷۹,۰۱۷
۲۰۰,۹۵۰	۱,۶۴۶,۰۲۸,۹۵۰	(۱,۸۲۶,۵۲۶,۲۰۹)	(۸,۷۶۰,۳۹۳)	(۸,۲۸۰,۱۴۵)	(۱۸۷,۵۳۷,۷۹۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۹,۵۵۳,۳۵۸)	(۹,۶۲۷,۸۰۰)	(۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۳۸۱,۱۵۸)
۲۰۰,۰۰۰	۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۷۷۷,۹۴۴)	(۵,۰۸۲,۶۹۰)	(۴,۸۰۵,۰۰۰)	(۱۵۴,۶۳۶,۶۳۴)
۱۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۳۰۰,۰۰۰	(۸۷۷,۱۷۹,۹۷۳)	(۲,۶۸۸,۵۲۷)	(۲,۴۳۱,۵۰۰)	*
۳,۱۲۵,۰۰۰	۶,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۹۶۹,۱۸۸,۴۳۸)	(۳۱,۹۰۵,۳۱۳)	(۳۰,۱۵۶,۲۵۰)	*
۱,۲۸۰,۸۸۳	۷۰۸,۳۲۸,۲۹۹	(۷۷۱,۰۶۲,۴۷۳)	(۳,۷۴۷,۰۵۷)	(۳,۵۴۱,۶۴۱)	(۷۰,۰۲۲,۸۷۲)
۴۸,۷۹۷	۵۲۴,۵۶۷,۷۵۰	(۴۶۱,۵۵۴,۱۵۷)	(۲,۷۷۴,۹۶۳)	(۲,۶۲۲,۸۳۹)	۵۷,۶۱۵,۷۹۱
۳۹,۰۲۲	۳۱۶,۹۰۸,۹۶۸	(۳۰۶,۸۳۴,۰۵۵)	(۱,۶۷۶,۴۴۸)	(۱,۵۸۴,۵۳۵)	۶,۸۱۳,۹۲۰
۱۰۹,۰۲۷	۴۲۷,۴۶۶,۸۰۸	(۴۷۶,۷۷۵,۰۷۱)	(۲,۳۶۶,۹۹۴)	(۲,۳۳۷,۲۳۴)	(۳۳,۹۳۲,۴۹۱)
۲۵,۳۲۵,۴۶۱	۷۱,۳۶۶,۹۹۵,۰۳۳	(۶۹,۷۰۲,۴۷۲,۶۴۴)	(۳۷۶,۶۷۰,۳۳۰)	(۳۵۶,۸۳۴,۹۷۵)	۹۳۱,۰۱۶,۰۸۴

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
۵,۵۰۰	۵۵۰,۶۵۴,۰۰۰	(۵,۷۲۸,۹۲۵,۷۷۷)	(۴,۲۶۱,۳۷۶)	(۳۲۷,۵۳۲,۱۰۳)
۱,۹۲۰	۱,۶۶۷,۴۴۳,۳۰۰	(۱,۶۶۴,۰۲۳,۹۳۵)	-	۴,۴۱۹,۲۵۵
۷,۵۰۰	۶,۴۳۱,۸۸۰,۰۰۰	(۶,۳۹۱,۸۴۸,۶۷۰)	-	۴۰,۰۳۱,۳۲۰
۱۴,۹۲۰	۱۳,۶۰۴,۹۷۷,۳۰۰	(۱۲,۷۸۴,۷۹۸,۲۴۲)	(۴,۲۶۱,۳۷۶)	(۸۸۴,۰۸۲,۵۱۸)



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

۱۷- سود سهام  
 سود شرکتهای بورسی به شرح زیر میباشد:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
				درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۳۶۵,۰۰۰	۹۵۰	۳۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۳۲۰,۶۱۷,۲۷۹	-	
پتروشیمی جم	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۲۶۸,۷۷۵	-	
ایران خودرو	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۷,۹۹۸	-	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۱۶,۹۶۸	-	
ایران ارقام	۱۳۹۵/۰۹/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۹۶,۱۷۲	-	
گروه بهمن	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۳۸۵,۲۷۳	-	
پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۲۰۰,۹۵۰	۱,۰۹۶	۲۲۰,۲۴۱,۳۰۰	۱۹۲,۴۳۰,۹۷۱	-	
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۸۰۳,۴۸۹	-	۸۵	۸۵	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۲۷,۶۵۷	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰	
پاتک ملت	-	-	-	-	-	۳۸۰,۶۱۰,۰۰۰	
پاتک صادرات ایران	-	-	-	-	-	۲۸۳,۵۰۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۵۶۶,۶۶۴,۹۵۲	
پاتک دی	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۵۵۹,۰۶۹,۹۵۰	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	۳۱۳,۶۴۸,۴۰۰	
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	۷۴۲,۹۰۵,۱۰۵	
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	۱۰۱,۲۳۹,۶۱۴	
البرز دارو	-	-	-	-	-	۱۷۱,۸۵۱,۴۰۰	
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۷۷۲,۲۰۰,۰۰۰	
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	۲۰۲,۲۹۱,۶۶۰	
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۶۴۴,۸۴۳,۷۰۰	
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	
رایان سایپا	-	-	-	-	-	۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۵۳۴,۱۳۲,۹۰۰	
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۱۰۵,۲۲۱,۰۰۰	
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	۳۷۰,۵۵۰,۵۰۰	
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	
صنعتی بارز	-	-	-	-	-	۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰	
پاتک انصار	-	-	-	-	-	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	
کشت و صنعت بیادار	-	-	-	-	-	۴۴۵,۰۰۰	
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	۴۳۰,۷۴۹,۵۵۰	
مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰	
				۱,۱۶۶,۹۹۱,۲۸۵	۱,۰۵۸,۹۶۱,۳۷۸	۱,۸۸۵,۱۴۵,۹۰۲	۸,۲۲۴,۹۲۴,۶۴۱



**صندوق سرمایه گذاری گنجه رفاه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۵۰۳,۸۹۰,۹۱۷	۱,۳۷۳,۳۴۱,۴۴۴	۳,۸۸۴,۳۴۴,۴۹۰
۱۸-۲	۲۹,۲۷۶,۹۸۶	۳۳,۷۱۹,۸۱۴	۱۷,۰۰۰,۹۶,۷۳۸
	<b>۱,۵۳۳,۱۶۷,۹۰۳</b>	<b>۱,۴۰۷,۰۶۱,۲۵۸</b>	<b>۳,۹۰۱,۳۴۱,۲۲۸</b>

سود اوراق با درآمد ثابت بورسی یا فرابورسی  
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود فاقص
		ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱/۳۲	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۵,۰۷۸,۶۵۷
۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۹,۵۰۳,۱۹۵
۱۳۹۲/۰۷/۱۶	۱۳۹۴/۰۷/۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۹,۳۲۶
۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۱۳۹۴/۱۲/۱۸	۴۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۵۹,۹۸۱,۱۶۹
۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۹۳,۴۴۹,۸۲۵
۱۳۹۲/۰۴/۲۲	۱۳۹۵/۰۴/۲۲	۱,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۶۲,۸۷۱,۳۱۸
۱۳۹۲/۰۲/۲۵	۱۳۹۴/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۳,۴۱۲,۳۵۷
				<b>۱,۵۰۳,۸۹۰,۹۱۷</b>

گواهی سپرده گویزنگ رایان سلیمیا  
راپتل ماهه ۲۰ درصد  
گلکهر ۳ ماهه ۲۲٪  
شهرداری شیراز ۱۳۹۲  
نوباره راپتل ۳- سه ماهه ۲۲ درصد  
ساختار تهران  
مربحه بنامستر کرگه

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۹,۲۵۴,۳۲۲	۴۱,۱۸۴,۶۸۴	۸۷,۴۷۴,۶۰۶
۲۲,۵۵۴	۱,۶۶۶,۰۰۰	۱,۶۸۷,۱۲۴
۲۹,۲۷۶,۹۸۶	۴۲,۸۵۰,۶۹۰	۸۹,۱۶۲,۵۴۹

سود سپرده بانک رفاه  
سود سپرده بانک پاسارگاد

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	۳۳۳,۸۶۸,۸۶۷	۲,۳۳۵,۳۳۸
۶۵۶,۵۶۱,۳۳۶	۸۸,۷۶۶,۶۷۸	۲۱۴,۸۲۴,۷۵۷
۴۲۶,۳۲۲,۷۱۸	-	-
۱,۰۸۲,۹۵۴,۰۴۴	۴۱۱,۶۳۵,۵۴۵	۲۱۵,۱۶۸,۰۸۵

درآمد ناشی از تنزیل سود سهام مالی قبل  
سایر درآمدها  
تعمیر کارمزد کلنگزار

۲۰- هزینه کارمزد اوراق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۰۷,۹۵۲,۸۲۰	۵۷۰,۰۰۰,۱۳,۹۹۱	۱,۰۹۳,۸۱۳,۷۹۵
۷۴۶,۹۲۰,۰۱۲	۶۸۴,۷۶۹,۰۰۰	۱,۵۰۵,۸۳۳,۱۷۲
۱۴۱,۷۹۶,۳۵۵	۱۳۰,۸۹۷,۶۹۸	۲۷۱,۳۴۳,۱۲۲
۳۴,۸۰۸,۷۷۴	۳۸,۱۴۹,۹۳۰	۷۵,۷۱۱,۷۴۲
۱,۵۲۱,۴۷۸,۰۵۱	۱,۴۲۳,۸۳۰,۶۲۸	۳,۹۴۵,۷۲۱,۸۲۱

مدیر صندوق  
شاهین صندوق  
متولی صندوق  
حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱۶,۵۳۴,۴۱۸	۱۰۰,۵۴۸,۴۳۸	۲۰۳,۱۴۳,۱۹۵
۵۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰
-	(۱۸۸)	۶۶۳۱
۱۱۶,۵۸۴,۴۱۸	۱۰۰,۵۴۸,۲۵۰	۲۰۳,۲۷۹,۸۱۶

هزینه آبرسان  
کارمزد بانکی  
سایر هزینه ها



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵**

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۴,۰۱۶,۲۸۴,۲۷۲)	(۴,۵۹۱,۹۷۷,۲۲۱)	(۴,۹۶۶,۵۱۶,۲۴۵)	

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹۰	۹۹
ضامن صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	ضامن صندوق	ممتاز	۱۰	۱۰

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً "محدود به انجام خرید و فروش اوراق بهادار برای صندوق توسط شرکت کارگزاری رفاه میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب(بدهی) - ریال در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
		موضوع معامله	فروش سهام-ریال / خرید سهام-ریال	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر، ضامن و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۳۶,۹۶۶,۱۱۰ / ۳۴۱,۳۶۷,۵۲۲	(۸,۸۸۴,۶۶۰,۴۴۸)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.

