

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه

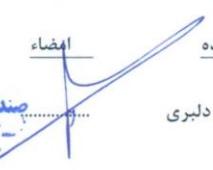
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۷	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 برگزیده 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. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ 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 سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
 شماره ثبت: ۱۰۷۸۱
 شماره ثبت شرکت: ۳۲۰۷۶
 شماره ثبت شرکت: ۳۲۰۷۶

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۸,۷۴۲,۰۵۳,۹۳۸	۶۱,۰۱۱,۸۰۵,۰۸۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۹,۶۴۱,۳۸۹,۴۳۳	۱۸,۳۴۸,۸۶۱,۵۵۶
حسابهای دریافتی	۷	۸,۱۳۴,۵۷۸,۵۶۴	۸,۵۳۸,۷۷۳,۵۶۶
سایر حساب های دریافتی	۸	۳۱۶,۱۷۳	۰
سایر داراییها	۹	۴۸,۶۶۳,۳۰۹	۲۲۳,۴۶۴,۹۳۶
موجودی نقد	۱۰	۱,۴۴۱,۳۸۳,۲۰۷	۲,۱۵۰,۳۳۴,۵۴۸
جمع داراییها		۸۸,۰۰۸,۳۸۴,۶۲۴	۹۰,۲۷۳,۲۳۹,۶۹۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۳,۳۴۶,۸۳۹,۶۶۳	۳,۵۵۵,۶۴۵,۸۱۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۶,۲۶۸,۲۱۷,۶۱۵	۵,۴۷۸,۹۰۳,۹۴۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۳۱۲,۳۳۵,۲۳۳	۶۱,۳۹۸,۳۹۹
جمع بدهیها		۹,۹۲۷,۳۹۲,۵۱۱	۹,۰۹۵,۹۴۸,۱۶۱
خالص داراییها	۱۴	۷۸,۰۸۰,۹۹۲,۱۱۳	۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۹۹۵,۹۷۱	۳,۰۳۱,۳۷۹

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۳,۶۳۴,۶۱۶,۹۶۸)	(۳۵۸,۱۴۳,۸۰۶)	۱,۱۰۴,۴۹۷,۰۰۴
۱۶	(۶۸۱,۱۰۶,۶۶۱)	۳,۶۷۲,۹۷۸,۸۸۱	(۱,۲۴۹,۷۸۶,۳۹۵)
۱۷	۱,۶۶۶,۵۴۸,۴۲۰	۵,۷۸۶,۱۶۹,۰۷۳	۸,۲۴۴,۹۲۴,۶۴۱
۱۸	۱,۶۰۹,۸۶۸,۰۱۴	۵۳,۶۰۵,۳۸۴	۳,۱۵۴,۴۱۱,۰۲۸
۱۹	۱,۲۰۶,۲۰۳,۱۰۷	۳۱۶,۰۱۶,۱۲۱	۲۱۵,۱۶۸,۰۸۵
	۱,۱۶۶,۸۹۵,۹۱۲	۸,۳۷۰,۶۲۵,۵۵۳	۱۱,۴۴۹,۲۱۴,۳۶۳
۲۰	(۱,۷۸۵,۲۹۹,۲۷۸)	۲,۳۱۶,۲۵۴,۹۴۵	(۳,۹۴۵,۷۲۱,۸۴۱)
۲۱	(۱۷۴,۸۵۱,۶۲۷)	(۴۴,۸۳۹,۲۸۴)	(۲۰۳,۲۷۹,۸۱۶)
	(۱,۹۶۰,۱۵۰,۹۰۵)	۲,۲۷۱,۴۱۵,۶۶۱	(۳,۱۴۹,۰۰۱,۶۵۷)
	(۷۹۳,۲۵۴,۹۹۳)	۶,۰۹۹,۲۰۹,۸۹۲	۸,۳۰۰,۲۱۲,۷۰۶
	-۰.۰۱٪		
	-۱.۰۲٪		

درآمدها:

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
خالص سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲	۷۱,۶۰۶,۴۳۵,۳۶۷	۷۱,۶۰۶,۴۳۵,۳۶۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	(۲,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۹۳)
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	(۷۹۳,۲۵۴,۹۹۳)	-	-
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۵۸۶,۰۴۴,۴۲۶)	-	-
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۷۸,۰۸۰,۹۹۲,۱۱۳	۷۲,۰۱۰,۶۵۱,۹۰۵	۲۶,۷۷۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲۶,۰۶۲	۲۴,۴۳۰	۲۶,۷۷۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲	۷۱,۶۰۶,۴۳۵,۳۶۷	۷۱,۶۰۶,۴۳۵,۳۶۷

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 خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری= میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال= تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال : سود (زیان) خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
 - اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی‌های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
 - هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

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.

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- اطلاع‌رسانی

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

www.refahfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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 تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۹۹۰	۹۹
بانک رفاه کارگران	۱۰	۱
	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

متولی صندوق، **موسسه حسابرسی قواعده** 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 ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دامن، 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 سپهرودی 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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

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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۴/۳۱			۱۳۹۶/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
کل داراییها			کل داراییها			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۳٪	۹,۱۹۸,۳۶۵	۹,۲۷۶,۰۸۰	۱۸۵٪	۱,۶۲۴,۳۱۲,۰۵۲	(۱,۷۵۸,۱۰۸,۹۲۲)	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰۶۰٪	۵,۴۲۳,۶۱۱	۷,۱۶۲,۳۸۳	۴۵۷٪	۴,۰۱۹,۱۸۶,۵۶۲	(۴,۱۰۱,۶۲۴,۸۱۶)	استخراج کانه های فلزی
۱۱.۲۳٪	۱۰۱,۴۰۰,۷۸۲	۱۱۳,۲۷۷,۳۴۸	۴۵۸٪	۴,۰۱۴,۷۰۶,۹۲۴	(۴,۶۵۰,۳۷۵,۲۲۷)	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۳.۲۳٪	۲,۸۳۷,۲۸۰,۸۳۴	(۲,۹۴۴,۵۴۸,۳۸۴)	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸.۲۲٪	۷۵,۱۸۳,۵۳۶	۶۵,۹۹۴,۵۷۲	۹۶۰٪	۸,۴۱۶,۴۴۴,۳۵۰	(۷,۵۰۴,۳۳۳,۵۷۹)	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰۰۳٪	۹,۳۳۸,۹۰۴	۱۰,۰۴۹,۵۸۵	۱۷۶۵٪	۱۵,۴۷۳,۸۱۳,۵۵۷	(۱۵,۳۸۹,۷۹۰,۵۲۸)	محصولات شیمیایی
۹.۱۳٪	۸۲,۳۷۹,۰۴۴	۷۴,۳۲۹,۶۰۲	۹۶۶٪	۸,۴۷۳,۵۷۶,۸۸۹	(۹,۲۱۱,۳۳۰,۶۲۰)	مواد و محصولات دارویی
۰.۵۵٪	۴,۹۹۴,۴۷۳	۶,۴۶۵,۹۹۹	۱۹۰٪	۱,۶۶۹,۵۸۳,۵۶۳	(۱,۴۰۰,۴۴۹,۶۱۶)	لاستیک و پلاستیک
۴.۱۵٪	۳۷,۴۴۱,۲۲۴	۳۰,۹۱۲,۸۹۸	۱.۲۷٪	۱,۱۱۷,۴۲۶,۹۹۰	(۱,۰۹۲,۵۵۸,۸۳۶)	سایر محصولات کانی غیرفلزی
-	-	-	۲.۵۹٪	۲,۲۷۱,۹۲۱,۲۴۸	(۲,۵۲۰,۸۴۹,۲۱۹)	سایر واسطه گری های مالی
۱.۱۳٪	۱۰,۲۴۵,۰۳۶	۹,۵۵۵,۶۶۷	۲.۲۱٪	۱,۹۳۵,۱۱۸,۴۰۳	(۲,۲۵۹,۹۵۶,۵۰۶)	سرمایه گذاریها
۸.۰۶٪	۷۲,۷۲۰,۰۵۱	۱۰۹,۸۸۰,۸۱۰,۸۱۲	۲.۷۷٪	۲,۴۲۸,۷۶۷,۸۵۷	(۲,۸۳۲,۷۴۸,۷۰۵)	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۰۳٪	۵۴,۴۴۹,۳۰۵	۶۱,۷۸۰,۴۱۳	۲.۱۵٪	۱,۸۸۳,۸۱۱,۶۱۳	(۱,۷۸۲,۳۴۴,۴۴۸)	مخابرات
۰.۶۷٪	۶۰۹,۱۹۰,۶۶۳	۶۲۹,۵۴۰,۴۸۷	۰.۳۴٪	۳۰۰,۰۹۶,۹۹۱	(۳۰۹,۵۰۷,۳۰۳)	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۸۴٪	۴,۳۶۸,۲۷۶,۳۱۱	۳,۲۹۹,۵۶۸,۷۶۱	۱۱.۲۷٪	۹,۸۸۵,۰۷۲,۳۳۱	(۹,۷۵۸,۲۶۹,۰۵۸)	فلزات اساسی
۱۰۰٪	۹۰۱,۹۲۲,۷۲۳	۸۴۹,۴۴۲,۶۲۷	۱.۵۷٪	۱,۳۸۰,۴۹۶,۹۹۴	(۱,۴۷۰,۰۶۰,۵۱۷)	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	۰.۸۹٪	۷۷۹,۲۷۳,۸۱۳	(۷۶۹,۴۹۹,۵۲۸)	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۰٪	۴۶,۰۸۸	(۶۶,۴۴۳)	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری
-	-	-	۰.۲۶٪	۲۳۱,۱۱۷,۰۷۹	(۲۳۴,۹۷۱,۴۴۵)	کاشی و سرامیک
۹.۰۳٪	۸۱,۵۳۳,۳۰۰	۷۸,۷۹۵,۸۳۸	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۸۹٪	۸۰۱,۶۵۲,۴۵۲	۷۸۹,۱۸۷,۰۳۳	-	-	-	محصولات کاغذی
۶۷.۵۹٪	۶۱,۰۱۱,۸۰۵,۰۸۷	۶۳,۳۰۵,۸۵۸,۵۸۰	۷۸.۳۶٪	۶۸,۷۴۲,۰۵۳,۹۳۸	(۶۹,۹۹۱,۲۹۳,۷۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱				نرخ سود
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	ما به التفاوت ارزش روز و اسمی	سود دریافتی	بهای تمام شده	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۲۱۱,۰۰۰	۱,۰۳۷,۱۵۷,۵۷۱	۴,۴۹۷,۳۸۳	۴۰,۶۱۹,۳۰۹	۹۹۲,۰۴۰,۸۷۹	۲۰
-	۱,۷۷۱,۰۴۷,۳۴۷	۱۱۳,۲۲۴,۶۴۰	۰	۱,۶۵۷,۸۲۲,۷۰۷	-
-	۶,۸۳۳,۱۸۴,۵۱۵	۴۵۰,۳۵۷,۶۲۳	۰	۶,۳۸۲,۸۲۶,۸۹۲	-
۷۷۰,۷۲۶,۰۲۵	-	-	-	-	-
۵۸۰,۶۸۴,۳۰۴	-	-	-	-	-
۱,۰۳۹,۶۲۸,۷۰۹	-	-	-	-	-
۴,۷۹۳,۳۹۳,۹۸۸	-	-	-	-	-
۴,۸۹۹,۴۱۱,۹۳۳	-	-	-	-	-
۱,۰۳۴,۸۰۵,۵۹۷	-	-	-	-	-
۱۸,۳۴۸,۸۶۱,۵۵۶	۹,۶۴۱,۳۸۹,۴۳۳	۵۶۸,۰۷۹,۶۴۶	۴۰,۶۱۹,۳۰۹	۹,۰۳۲,۶۹۰,۴۷۸	

اوراق مشارکت فرابورسی :
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
اوراق مرباجه بناگستر کرانه

۷- حساب های دریافتی

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۰۰,۳۲۷,۹۷۰	۷,۷۶۶,۹۵۰,۱۲۶	(۱۳۰,۹۹۴,۳۵۴)	۷,۸۹۷,۹۴۴,۴۸۰
۲۶,۶۴۳,۴۴۲	۲۴,۲۲۲,۰۵۱	(۶,۸۴۵)	۲۴,۲۲۸,۸۹۶
۳۱۶,۱۷۳	-	-	-
۳۲۲,۲۲۱,۷۱۵	۳۲۰,۹۴۸,۶۸۳	-	۳۲۰,۹۴۸,۶۸۳
(۲۶,۷۶۳,۷۹۴)	۶,۳۲۹,۶۴۴	-	۶,۳۲۹,۶۴۴
۱۶,۱۲۸,۰۶۰	۱۶,۱۲۸,۰۶۰	-	۱۶,۱۲۸,۰۶۰
۸,۵۳۸,۷۷۳,۵۶۶	۸,۱۳۴,۵۷۸,۵۶۴	(۱۳۱,۰۰۱,۱۹۹)	۸,۲۶۵,۵۷۹,۷۶۳

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده های بانکی
حساب های دریافتی از سرمایه گذاران
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
مطالبات بابت تبدیل حق تقدم به سهام

۸- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
ریال	ریال
-	۳۱۶,۱۷۳

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۹	۱۹
۲۲۳,۴۶۴,۹۱۷	۴۸,۶۶۳,۲۹۰
۲۲۳,۴۶۴,۹۳۶	۴۸,۶۶۳,۳۰۹

مخارج تاسیس
مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۲۷۵۴۳۰
۴۳۷,۸۴۰,۱۷۹	۱۱۱,۳۲۰,۲۷۵	بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱
۱,۶۱۲,۰۴۴,۰۸۳	۱,۲۷۹,۶۰۴,۹۶۸	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۶۱۷۵۰۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۹۶۷۰۷۳۲۸
۴۵۰,۲۸۶	۴۵۷,۹۶۴	بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷
۲,۱۵۰,۳۳۴,۵۴۸	۱,۴۴۱,۳۸۳,۲۰۷	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۱/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	نام شرکت
بستانکار- ریال	ریال	ریال	بستانکار- ریال	
۲۹,۲۲۶,۰۱۳,۸۸۴	۹۶,۴۵۱,۹۷۱,۹۹۰	(۱۲۹,۰۲۴,۸۲۵,۵۳۷)	(۳,۳۴۶,۸۳۹,۶۶۳)	کارگزاری بانک رفاه

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۸۸۷,۰۲۴,۲۴۷	۱,۶۵۳,۳۲۵,۴۹۳	مدیر صندوق
۳,۵۵۸,۸۰۳,۸۳۵	۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	ضامن صندوق
۲۷۱,۳۶۳,۱۳۳	۵۶,۷۷۰,۸۱۵	متولی صندوق
۷۵,۶۱۱,۳۹۰	۴۸,۵۸۲,۸۷۳	حسابرس صندوق
۳۷,۱۶۳,۴۰۰	۴۰,۱۶۳,۴۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ ابطال
۳۹۸,۰۰۱,۱۰۷	۱۶۳,۶۵۱,۱۰۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۵۰,۹۳۶,۸۳۳	-	تصفیه
۵,۴۷۸,۹۰۳,۹۴۵	۶,۲۶۸,۲۱۷,۶۱۵	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱,۳۹۸,۳۹۹	۶۱,۳۹۸,۴۰۰	واریزی نامشخص
-	۲۵۰,۹۳۶,۸۳۳	ذخیره تصفیه
۶۱,۳۹۸,۳۹۹	۳۱۲,۳۳۵,۲۳۳	

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۸,۱۴۵,۹۱۲,۷۸۳	۲۵,۷۷۹	۷۵,۰۸۵,۰۲۱,۲۷۰	۲۵,۰۶۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۰۳۱,۳۷۸,۷۴۹	۱,۰۰۰	۲,۹۹۵,۹۷۰,۸۴۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲	۲۶,۷۷۹	۷۸,۰۸۰,۹۹۲,۱۱۳	۲۶,۰۶۲	

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

1-1-1- سود (زبان: حرام). سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه
دوره مالی نه ماهه

12

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۳,۷۰۷	۹۹۴,۸۵۸,۷۵۱	(۹۳۸,۲۰۹,۳۱۲)	(۵,۰۸۳,۷۳۱)	(۴,۹۷۴,۲۹۴)	۴۶,۵۹۱,۴۱۴	-	-
۱۶۴,۲۱۳	۱۱۷,۵۳۶,۳۷۲	(۱۵۴,۶۸۸,۶۴۶)	(۶۲۱,۷۶۷)	(۵۸۷,۶۸۲)	(۳۸,۳۶۱,۷۲۳)	-	-
۲۳۷,۵۰۰	۲۲۸,۴۲۷,۸۷۰	(۲۳۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۱,۲۰۸,۴۳۷)	(۱,۱۴۲,۱۹۱)	(۱۱,۸۸۷,۷۵۸)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۴۲۱,۴۹۲)	(۱۲,۴۲۱,۴۹۲)
-	-	-	-	-	-	(۱۰۷,۶۲۵,۱۶۳)	(۱۰۷,۶۲۵,۱۶۳)
-	۱,۳۴۰,۸۳۲,۹۹۳	(۱,۳۳۰,۸۷۲,۹۵۸)	(۶,۹۱۳,۹۳۵)	(۶,۷۰۴,۱۶۷)	(۳,۶۵۸,۰۶۷)	(۱۲۰,۰۴۶,۶۵۵)	(۱۲۰,۰۴۶,۶۵۵)

ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
 ح. معنی و صنعتی گل گهر
 ح. بینک انصار
 ت- سرمایه گذاری غدیر
 ت- سرمایه گذاری خوارزمی

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۰۹,۶۴۰	(۱,۰۳۴,۷۵۷,۲۹۷)	(۷۸۰,۹۷۴)	(۲۶,۵۲۸,۶۳۱)	-	-	-
۴,۴۵۵	۴,۶۰۴,۱۳۳,۳۱۴	(۴,۷۸۲,۸۱۴,۰۵۹)	(۳,۵۶۳,۶۰۰)	(۱۸۲,۲۴۴,۳۴۵)	-	-	-
۶۷۶	۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۰,۷۴۴,۶۶۴)	-	۵,۲۵۵,۳۳۶	-	-	-
۵,۵۰۰	۵,۵۱۹,۱۱۹,۲۵۶	(۵,۷۸۶,۱۳۲,۵۶۴)	(۴,۲۸۲,۲۰۵)	(۲۷۱,۲۹۵,۵۱۳)	-	-	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۰۲,۰۰۰	(۱,۰۰۷,۷۶۵,۲۸۵)	(۷۷۴,۱۵۸)	(۸,۳۳۷,۵۴۳)	-	-	-
۴,۵۹۵	۴,۶۸۶,۵۳۶,۹۹۵	(۴,۶۸۲,۹۱۴,۲۰۷)	(۳,۶۲۷,۳۸۰)	(۴,۵۹۲)	(۱,۳۳۱,۰۹۲)	(۱,۳۳۱,۰۹۲)	(۱,۳۳۱,۰۹۲)
۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۷۳,۱۲۷)	(۲۲,۸۸۰)	(۱۹۶,۰۰۷)	-	-	-
۷۳۰	۷۴۴,۰۴۸,۸۳۳	(۷۵۴,۵۵۵,۲۶۱)	(۵۷۵,۸۹۵)	(۱۱,۰۸۲,۳۲۳)	-	-	-
-	-	-	-	-	(۲,۵۶۲,۶۷۱)	(۲,۵۶۲,۶۷۱)	(۲,۵۶۲,۶۷۱)
-	۱۸,۲۵۹,۰۵۰,۰۳۸	(۱۸,۷۳۹,۸۵۶,۵۶۴)	(۱۳,۶۲۷,۰۹۲)	(۴۹۴,۴۳۳,۶۱۸)	(۳,۸۶۳,۶۸۷)	(۳,۸۶۳,۶۸۷)	(۳,۸۶۳,۶۸۷)

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 اسناد خزانه اسلامی ک-مدت ۱۹۵۱۰۱۹
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 اوراق مرابحه بنگاستر کرانه
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
 اوراق مشارکت گلنگهر ۳ ماهه ۲۰٪
 گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
 مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۴/۳۱
۱۶-۱	(۱,۲۴۹,۳۲۹,۷۵۸)	۲,۴۶۳,۵۲۵,۸۹۷	ریال (۱,۷۱۲,۵۶۶,۳۵۷)
-	-	(۴۰۴,۵۸۱,۸۳۸)	(۵۱۴,۲۳۴,۵۴۴)
۱۶-۲	۵۶۸,۱۳۳,۰۹۷	۶۱۴,۰۳۴,۸۲۲	ریال (۱,۲۴۹,۷۸۶,۳۹۵)
	(۶۸۱,۱۰۶,۶۶۱)	۲,۶۷۲,۹۷۸,۸۸۱	

بازبان) ناشی از تغییر قیمت سهام

د (زیان) ناشی از تغییر قیمت حق تقدم

د (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۳۸۲,۸۶۰	۲,۱۴۷,۰۸۹,۸۸۰	(۲,۳۸۰,۰۹۹,۴۲۷)	ریال (۱۱,۳۵۸,۰۴۷)	ریال (۱۰,۷۳۵,۳۹۴)	ریال (۱۵۵,۱۱۳,۹۸۹)
۳۱۰,۰۸۴	۱,۳۳۲,۳۵۳,۶۳۶	(۱,۳۶۵,۰۰۲,۳۲۰)	(۶,۵۱۹,۴۲۷)	(۶,۷۱۱,۷۶۸)	(۳۶,۲۱۹,۹۷۹)
۴۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۵,۵۰۶,۳۲۵)	(۲,۳۱۷,۰۰۰)	(۲,۱۹۰,۰۰۰)	(۲۰,۱۳۳,۳۵۵)
۱۶۰,۰۰۰	۹۶,۶۴۰,۰۰۰	(۹۱۳,۳۶۸,۳۶۵)	(۵,۰۸۱,۷۸۶)	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	۳۷,۲۴۴,۷۴۹
۶۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۸,۳۸۰,۰۰۰	(۱,۸۳۸,۸۰۰,۳۴۰)	(۹,۶۷۲,۱۳۰)	(۹,۱۴۱,۹۰۰)	(۹۹,۲۳۴,۲۷۰)
۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۵,۷۲۷,۹۴۴)	(۱,۰۹۲,۱۳۶)	(۵,۱۹۳,۰۰۰)	(۷۸۰,۲۳۰,۸۰۰)
۲۵۰,۹۵۰	۱,۹۵۹,۴۱۷,۶۰۰	(۲,۳۳۲,۶۰۲,۴۴۸)	(۱۰,۳۶۵,۳۱۹)	(۹,۷۷۷,۸۸۸)	(۲۹۳,۲۳۹,۲۵۵)
۱۷۳,۴۲۰	۱,۶۲۴,۵۹۸,۵۶۰	(۱,۶۰۶,۰۰۰,۲۸۵۷)	(۸,۵۹۲,۱۲۶)	(۸,۱۲۲,۹۹۲)	۱,۸۷۸,۵۸۴
۳۰۵,۰۰۰	۲,۹۵۶,۹۲۰,۰۰۰	(۲,۹۵۰,۴۹۰,۰۳۶)	(۱۵,۶۴۴,۱۰۷)	(۱۴,۷۸۴,۶۰۰)	(۳۳,۹۹۶,۷۳۳)
۱۲۳,۷۰۹	۲,۷۰۳,۰۵۱,۹۷۸	(۱,۹۱۰,۸۹۱,۰۷۱)	(۱۳,۸۰۷,۳۸۶)	(۱۳,۵۱۰,۲۶۰)	۷۶۳,۸۲۳,۱۳۲
۳۳۵,۰۰۰	۸۱۶,۱۵۵,۰۰۰	(۷۴۰,۵۴۱,۶۴۴)	(۳,۳۱۷,۴۶۰)	(۳,۰۸۰,۷۷۵)	۶۷,۲۱۵,۱۲۱
۸۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۳,۵۰۸,۳۲۰)	(۸,۰۵۰,۳۰۲)	(۷,۶۰۰,۰۰۰)	۷۳,۴۳۲,۶۴۸
۱,۹۵۰,۰۰۰	۸,۵۰۳,۹۵۰,۰۰۰	(۷,۵۰۴,۳۳۳,۵۷۹)	(۴۴,۹۵۸,۸۹۶)	(۴۴,۵۱۹,۷۵۰)	۹۱۲,۲۱۰,۷۷۶
۴۴۰,۰۰۰	۱,۶۴۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۸,۱۰۸,۹۲۲)	(۸,۶۸۱,۹۲۸)	(۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۷۹۶,۸۷۰)
۲۹۶,۷۸۷	۷۸۷,۳۷۵,۹۱۱	(۷۶۹,۴۹۹,۵۳۸)	(۴,۱۵۵,۲۱۹)	(۳,۹۳۶,۸۸۰)	۹,۷۷۲,۳۵۵
۴۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵۲۶,۷۹۴,۳۳۲)	(۲,۷۳۵,۸۸۸)	(۳,۵۸۶,۰۰۰)	(۱۴,۸۱۶,۳۲۲)
۱۰۵,۰۰۰	۲۳۳,۵۲۰,۰۰۰	(۲۳۴,۹۷۱,۴۴۵)	(۱,۲۳۵,۳۲۱)	(۱,۱۶۷,۶۰۰)	(۳,۵۲۲,۳۶۶)
۶۶,۵۹۱	۱,۲۶۶,۵۶۰,۸۲۰	(۱,۳۳۳,۱۷۷,۸۴۲)	(۶,۴۷۲,۱۲۶)	(۶,۳۳۳,۸۰۴)	(۷۹,۳۷۱,۹۵۳)
۷۲۵,۰۰۰	۴,۴۶۸,۵۱۰,۰۰۰	(۵,۰۷۶,۱۲۹,۱۹۰)	(۲۳,۳۴۸,۴۱۸)	(۲۳,۳۴۴,۵۵۰)	(۵۵۳,۶۰۷,۱۵۸)
۶۷۰,۰۰۰	۸۲۸,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۵۰۸,۹۸۸)	(۴,۹۸۷,۰۸۴)	(۴,۴۴۱,۱۰۰)	(۱۸۳,۰۱۷,۱۷۲)
۶۹۵,۸۰۰	۱,۰۷۰,۱۷۸,۰۰۰	(۱,۳۳۷,۴۴۷,۵۱۸)	(۵,۵۵۵,۱۴۴)	(۵,۵۵۵,۰۸۹)	(۱۴۱,۴۳۰,۹۳۱)
۱,۰۹۲,۳۲۸	۱,۶۳۰,۹۹۹,۷۲۰	(۱,۷۹۹,۵۸۱,۱۱۳)	(۸,۶۲۴,۸۱۵)	(۸,۱۵۱,۹۹۹)	(۱۸۵,۴۳۵,۲۳۶)
۷۴۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۶۲۰,۰۰۰	(۱,۰۳۳,۶۹۰,۵۹۲)	(۴,۶۵۵,۰۰۰)	(۴,۱۱۸,۱۰۰)	(۳۱۸,۵۲۵,۶۴۲)
۳۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۶۲۰,۰۰۰	(۱,۴۱۳,۷۳۰,۵۲۹)	(۷,۰۵۸,۷۵۰)	(۶,۶۶۸,۱۰۰)	(۹۳,۳۳۳,۹۹۹)
۸۹,۲۸۶	۱,۱۲۹,۰۴۴,۸۶۲	(۱,۰۹۲,۵۵۸,۸۳۶)	(۵,۲۷۵,۴۶۷)	(۵,۶۵۵,۲۲۴)	۲۴,۸۶۸,۱۵۴
۱۱۵,۹۵۳	۳۰۳,۲۱۷,۰۸۵	(۳۰۹,۵۰۷,۳۰۳)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۰,۰۰۰)	(۹,۴۱۰,۳۱۲)
۴۶۴,۴۴۰	۱,۵۶۱,۲۴۷,۲۸۰	(۱,۵۳۱,۷۳۳,۶۴۴)	(۸,۲۶۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	۱۳,۴۶۶,۳۴۴
۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۱۸۰,۲۵۲)	(۲,۲۰۰,۴۲۲)	(۲,۰۹۸۷,۰۰۰)	(۱۰۰,۹۹۷,۲۹۸)
۱	۴۶,۵۶۷	(۶۶,۴۴۴)	(۲۳۶)	(۲۳۳)	(۲۰,۳۵۵)
۲۶۵,۵۴۶	۱,۲۵۹,۱۷۵,۲۷۰	(۱,۵۳۵,۱۷۰,۶۱۰)	(۷,۷۱۹,۰۳۷)	(۷,۲۹۵,۸۷۶)	(۹۱۰,۱۰۰,۲۵۴)
۴۹۱,۲۴۷	۱,۶۸۶,۹۴۲,۱۹۸	(۱,۴۰۰,۴۴۹,۶۱۶)	(۸,۹۲۲,۹۲۲)	(۸,۴۴۴,۷۱۱)	۲۶۹,۱۳۳,۹۷۷
۱۷۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۴۷۰,۰۰۰,۵۱۷)	(۷,۳۷۸,۷۵۷)	(۶,۹۷۲,۳۵۰)	(۸۹,۵۶۳,۵۴۴)
۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۸۵۰,۰۰۰	(۳,۸۴۹,۸۶۶,۴۸۲)	(۱۲,۰۳۹,۲۴۷)	(۱۱,۳۷۹,۳۵۰)	(۵۹۷,۴۳۳,۹۷۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۹,۵۵۳,۳۵۸)	(۹,۳۱۰,۴۰۰)	(۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۴۷,۶۶۳,۷۵۸)
۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۲,۳۹۹,۴۱۹)	(۹,۶۸۳,۸۷۲)	(۹,۱۵۳,۰۰۰)	۵۴,۴۱۲,۷۰۷
۳۶۵,۵۱۳	۸۰۳,۳۹۷,۵۷۴	(۶۷۶,۹۸۸,۴۴۸)	(۴,۲۹۹,۷۷۲)	(۴,۰۱۶,۹۸۸)	۱۱۸,۱۲۳,۱۶۵
۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۰,۹۱۱,۷۴۲)	(۷,۳۳۵,۵۹۲)	(۶,۹۲۴,۰۰۰)	۸۹,۶۳۸,۶۶۵
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۵,۷۶۴,۰۶۴)	(۷,۰۳۳,۰۵۵)	(۶,۴۴۷,۵۰۰)	(۴۴۹,۹۴۴,۶۱۹)
۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۶,۵۹۱,۰۹۹)	(۱۵,۳۳۸,۳۵۵)	(۱۴,۲۹۷,۵۰۰)	۲۷۳,۰۷۳,۰۴۶
۲۸,۷۲۷	۵۸۶,۸۳۳,۷۲۲	(۴۸۳,۳۸۶,۵۵۲)	(۳,۱۰۴,۲۳۵)	(۲,۹۲۴,۱۶۴)	۹۷,۵۰۷,۳۶۱
۲۳,۷۲۲	۱۱,۸۹۵,۱۰۰۴	(۱۳,۸۱۹,۲۱۲)	(۶۲,۹۲۵)	(۵۹,۴۷۶)	(۲۰,۴۶۰,۰۰۰)
۳۹,۲۰۲	۲۹۰,۲۹۰,۸۱۰	(۳۰۶,۸۲۴,۰۵۴)	(۱,۵۳۵,۳۶۸)	(۱,۴۵۱,۴۵۴)	(۱۹,۵۳۰,۳۳۶)
۱,۲۸۰,۸۳۳	۲۶۴,۹۲۲,۳۷۹	(۷۶۸,۴۹۹,۸۰۰)	(۳,۳۵۹,۴۵۵)	(۳,۲۴۴,۷۱۲)	(۳۰۸,۳۴۱,۶۷۸)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۳۴۶,۰۰۰)	(۵,۸۱۹,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۶۶۵,۰۰۰)
۱۰۹,۰۲۷	۲۹۰,۰۷۶,۳۶۵	(۲۷۶,۷۷۵,۰۷۱)	(۳,۵۱۲,۵۰۴)	(۳,۴۵۰,۳۸۳)	۸,۲۵۸,۲۰۸
۲۳,۸۸۸,۲۰۶	۶۹,۴۵۵,۷۹۸,۱۳۱	(۶۹,۹۹۱,۲۳۳,۰۰۰)	(۳۶۶,۴۶۵,۹۸۸)	(۳۴۷,۲۷۸,۹۹۱)	(۱,۲۴۹,۳۳۹,۷۵۸)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
۱,۰۰۰	۹۹۷,۳۱۰,۰۰۰	(۹۹۱,۹۸۷,۳۵۲)	ریال (۷۷۱,۹۱۸)	ریال ۴,۵۵۰,۸۳۰
۱,۹۲۰	۱,۷۷۲,۴۱۹,۲۰۰	(۱,۶۵۷,۸۲۲,۷۰۷)	(۱,۳۷۱,۸۵۲)	۱۱۳,۲۲۴,۶۴۱
۷,۵۰۰	۶,۸۲۸,۴۷۷,۵۰۰	(۶,۳۸۲,۸۱۶,۸۹۲)	(۵,۲۹۲,۸۲۲)	۲۵۰,۳۵۷,۶۴۶
۱۰,۴۲۰	۹۶۰,۸۲۰,۶۷۰	(۹۰,۳۳۶,۳۸۵)	(۷,۴۴۶,۷۵۲)	۵۶۸,۱۳۳,۰۹۷

حق مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪

نقد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

نقد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
				درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	۵,۳۵۹,۲۷۷	*	۵,۳۵۹,۲۷۷	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۶۷۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۵۸,۰۰۳)	۱۴۷,۱۴۱,۹۹۸	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۰,۱۸۸)	۲۳,۵۰۹,۸۱۲	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	۱,۰۹۴,۲۲۸	۲۴۰	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	(۳۴,۴۶۷,۲۱۰)	۲۲۸,۱۴۷,۵۱۰	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	۶۹۵,۸۰۰	۵۰	۳۴,۷۹۰,۰۰۰	(۴,۹۲۹,۰۹۵)	۲۹,۸۶۰,۹۰۵	-	-	۴۳۰,۷۴۹,۵۵۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۷۴۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۱۰,۰۶۳)	۱۰۴,۲۸۹,۹۳۸	۱,۰۴۶,۸۶۶,۸۰۰	-	-
ایران ارقام	۱۳۹۵/۰۹/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۶,۰۱۵)	۲۷,۷۰۳,۹۸۵	-	-	-
گروه مپنا	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۸۲۵)	۱۳۹,۹۰۴,۱۷۵	-	-	-
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱۱۵,۹۵۳	۳۰۰	۳۴,۷۸۵,۹۰۰	(۴,۲۱۸,۶۴۹)	۳۰,۵۶۷,۲۵۱	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۲۰۰,۹۵۰	۱,۰۹۶	۲۲۰,۲۴۱,۲۰۰	(۱۶,۷۲۷,۱۸۰)	۲۰۳,۵۱۴,۰۲۰	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۷۳,۲۰۱)	۲۱۶,۴۲۶,۷۹۹	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۳۶۵,۰۰۰	۹۵۰	۳۴۶,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۵۲۴,۸۶۶)	۳۴۰,۲۲۵,۱۳۴	-	-	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۶۶۹)	۱۴۹,۸۹۷,۳۳۱	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	-	-	۸۵	*	۸۵	۱۰۱,۲۳۹,۶۱۴	۱۰۱,۲۳۹,۶۱۴	۱۰۱,۲۳۹,۶۱۴
شرکت داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۷۲,۲۰۰,۰۰۰
شرکت پهن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۴,۱۲۲,۹۰۰
شرکت گروه دارویی سیحان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۵۵۰,۵۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳۸۰,۶۱۰,۰۰۰	۳۸۰,۶۱۰,۰۰۰	۳۸۰,۶۱۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۵۶۶,۶۶۴,۹۵۲	۵۶۶,۶۶۴,۹۵۲	۵۶۶,۶۶۴,۹۵۲
بانک دی	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۵۵۹,۰۶۹,۹۵۰	۴۸۴,۰۶۹,۹۵۰	۵۵۹,۰۶۹,۹۵۰
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	۳۱۳,۶۴۸,۳۰۰	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۸۵۱,۴۰۰	-	-
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۲۹۱,۶۶۰	-	-
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۶۴۴,۸۴۳,۷۰۰	۶۴۴,۸۴۳,۷۰۰	۶۴۴,۸۴۳,۷۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۲۳۱,۰۰۰	-	-
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰	-	-
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-
کشت و صنعت پیادر	-	-	-	-	-	-	۴۴۵,۰۱۰	-	-
مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
				۱,۷۸۵,۴۴۱,۳۸۲	(۱۱۸,۸۹۲,۹۶۲)	۱,۶۶۶,۵۴۸,۴۲۰	۲,۴۸۲,۹۳۶,۱۶۱	۲,۴۸۲,۹۳۶,۱۶۱	۸,۲۲۴,۹۲۴,۶۴۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱۸-۱	۱,۵۳۵,۱۰۹,۲۵۸	۲,۰۶۷,۵۷۷,۲۹۲	۲,۹۸۲,۳۱۴,۲۹۰
۱۸-۲	۷۲,۷۵۸,۷۵۶	۹۴,۱۰۱,۰۲۷	۱۷۰,۰۹۶,۷۲۸
	۱,۶۰۷,۸۶۸,۰۱۴	۲,۱۶۱,۶۷۸,۳۲۱	۳,۱۵۲,۴۱۱,۰۲۸

سود اوراق با درآمد ثابت بورسی یا فرابورسی

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود حاصل
۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد	۲۵۰,۷۸,۶۵۷
۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۹,۵۰۳,۱۹۵
۱۳۹۲/۰۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۲,۳۴۲,۳۶۲
۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۵۹,۹۸۱,۱۶۹
۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۹۲,۴۴۹,۸۲۵
۱۳۹۲/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۷۲,۵۴۱,۶۹۲
۱۳۹۴/۰۳/۲۵	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۳,۲۱۲,۳۵۷
				۱,۵۳۵,۱۰۹,۲۵۸

گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا

رایتل ماعده ۲۰ درصد

گشهر ۳ ماهه ۲/۲۰

شهرداری شیراز ۱۳۹۲

اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

مخابرات ایران

مراجعه پناگستر کرگه

۱۸-۲- سودسپرده و گواهی سپرده بانکی :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۷۴,۷۲۵,۰۴۳	۵۱,۹۲۸,۶۲۲	۸۷,۲۴۶,۰۰۶
۳۳,۷۱۳	۱,۶۷۶,۶۶۲	۱,۶۸۷,۹۲۳
۷۴,۷۵۸,۷۵۶	۵۳,۶۰۵,۲۸۴	۸۹,۱۶۲,۵۴۹

سود سپرده بانک رفاه

سود سپرده بانک پاسارگاد

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
-	-	۲,۳۳۵,۳۲۸
۷۲۲,۴۲۰,۴۸۷	۲,۰۰۳,۹۶۱	۲۱۲,۸۳۲,۷۵۷
۴۸۳,۷۸۲,۶۲۰	۳۱۴,۰۱۲,۱۶۰	-
۱,۲۰۶,۲۰۳,۱۰۷	۲,۱۶۰,۱۶,۱۲۱	۲۱۵,۱۶۸,۰۸۵

درآمد ناشی از تنزیل سود سهام سال مالی قبل

سایر درآمدها

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۷۷,۰۰۸,۷۴۴	۹۳,۰۶۰,۲۷۶	۱,۰۹۲,۸۱۲,۷۹۵
۷۴۶,۹۲۰,۰۹۲	۲۰۷,۹۲۵,۶۲۷	۱,۵۰۵,۸۳۳,۱۷۲
۲۱۶,۰۸۰,۳۸۱	۱,۱۲۰,۷۱۱,۲۶۲	۲۷۱,۳۶۳,۱۲۲
۵۲,۲۱۳,۱۶۱	۵۷,۰۱۵,۲۸۰	۷۵,۷۱۱,۷۴۲
۱,۷۸۵,۲۹۹,۲۷۸	۲,۳۱۶,۲۵۴,۹۴۵	۲,۹۴۵,۷۲۱,۸۴۱

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱۷۴,۸۰۱,۶۲۷	۱۵۰,۲۷۰,۲۰۸	۲۰۳,۱۴۳,۱۹۵
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
-	۳۶۳	۶۶۲۱
۱۷۴,۸۵۱,۶۲۷	۱۵۰,۳۲۰,۵۷۱	۲۰۳,۲۷۹,۸۱۶

هزینه ایونمان

کارمزد بانکی

سایر هزینه ها

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۲۲- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱,۵۸۶,۰۴۴,۴۲۶)	(۳,۳۰۳,۹۹۳,۳۵۴)	(۴,۹۶۶,۵۱۶,۲۴۵)

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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	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 ۱۳۹۶/۰۱/۳۱
		موضع معامله	فروش سهام-ریال	خرید سهام-ریال	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر، ضامن و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۰۸,۰۱۴,۷۶۷	۴۰۷,۸۲۴,۶۹۹	(۳,۳۴۶,۸۳۹,۶۶۳)

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.