



# صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق

ثبت شده به شماره ۳۲۰۷۶ نزد اداره ثبت شرکتها

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

## صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

### صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

### مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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. مبنای 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 ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

### با سپاس

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

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

میثم کریمی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

رامین خداپنده

متولی صندوق شرکت سبدگردان نوین نگر آسیا

# صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

## صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

| دارایی ها :                                                   | یادداشت | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰      | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱      |
|---------------------------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------|
|                                                               |         | ریال            | ریال            |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۵       | ۱۳۰,۶۸۴,۶۸۵,۲۷۸ | ۸۵,۳۰۲,۸۶۲,۴۶۱  |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۶       | .               | ۹,۰۹۳,۶۳۸,۶۴۷   |
| حسابهای دریافتنی                                              | ۷       | ۷,۰۹۸,۶۸۶,۳۳۸   | ۱۲,۷۲۶,۸۲۷,۹۵۲  |
| سایر حساب های دریافتنی                                        | ۸       | ۳۱۶,۱۷۳         | ۳۱۶,۱۷۳         |
| سایر داراییها                                                 | ۹       | ۱۲۳,۹۹۴,۰۰۱     | ۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹     |
| موجودی نقد                                                    | ۱۰      | ۲,۷۶۷,۹۵۷,۵۶۱   | ۵,۵۷۴,۴۴۵,۸۴۷   |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۱      | ۳۸۱,۷۶۰,۳۵۹     | .               |
| جمع داراییها                                                  |         | ۱۴۱,۰۵۷,۳۹۹,۷۱۰ | ۱۱۲,۹۵۷,۹۶۱,۵۴۹ |
| بدهی ها:                                                      |         |                 |                 |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۱      | .               | ۲,۶۵۱,۴۵۴,۹۱۹   |
| بدهی به ارکان صندوق                                           | ۱۲      | ۷,۴۰۴,۱۸۳,۰۰۲   | ۶,۷۸۳,۹۸۳,۳۹۷   |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 | ۱۳      | ۵۱۴,۲۲۵,۲۷۲     | ۳۱۷,۲۰۳,۷۳۸     |
| جمع بدهیها                                                    |         | ۷,۹۱۸,۴۰۸,۲۷۴   | ۹,۷۵۲,۶۴۲,۰۵۴   |
| خالص داراییها                                                 | ۱۴      | ۱۳۳,۱۳۸,۹۹۱,۴۳۶ | ۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵ |
| خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال                    |         | ۳,۹۷۵,۴۸۵       | ۳,۰۸۱,۴۰۰       |

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 ۱۳۹۶**

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | درآمدها:                                          |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|
|         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |                                                   |
| ۱۵      | ۳۷۶۵۳۶۶۴۳۳                            | (۱,۷۳۴,۲۸۸,۰۸۶)                       | (۲,۵۰۷,۸۸۱,۸۱۴)              | سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار               |
| ۱۶      | ۲۱,۹۱۱,۴۸۸,۷۳۶                        | ۷۴۶,۹۳۳,۵۶۶                           | (۳,۱۵۷,۲۹۰,۵۲۱)              | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار        |
| ۱۷      | ۳,۴۱۹,۳۲۰,۹۸۶                         | ۱,۰۵۸,۹۶۱,۳۷۸                         | ۶,۴۹۰,۸۱۲,۴۳۳                | سود سهام                                          |
| ۱۸      | ۹۲,۲۷۶,۳۶۹                            | ۱,۵۳۳,۱۶۷,۹۰۳                         | ۱,۷۵۳,۲۴۰,۴۷۴                | خالص سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۹      | ۱,۶۸۹,۲۳۵,۴۱۳                         | ۱,۰۸۲,۹۵۴,۰۴۴                         | ۱,۲۵۷,۳۷۹,۵۷۶                | سایر درآمدها                                      |
|         | ۳۰,۸۷۷,۶۸۷,۹۳۷                        | ۲,۶۸۷,۷۲۸,۸۰۵                         | ۳,۸۳۶,۲۶۰,۱۴۸                | جمع درآمدها                                       |
| ۲۰      | (۷۷۶,۸۳۸,۶۷۹)                         | (۱,۵۳۱,۴۷۸,۰۵۱)                       | (۲,۰۵۴,۲۳۶,۷۹۰)              | هزینه ها:                                         |
| ۲۱      | (۲۰۰,۰۱۸,۱۹۷)                         | (۱۱۶,۵۸۴,۴۱۸)                         | (۲۴۱,۰۱۲,۹۷۲)                | هزینه کارمزد ارکان                                |
|         | (۹۷۶,۸۵۶,۸۷۶)                         | (۱,۶۴۸,۰۶۲,۴۶۹)                       | (۲,۲۹۵,۲۴۹,۷۶۲)              | سایر هزینه ها                                     |
|         | ۲۹,۹۰۰,۸۳۱,۰۶۱                        | ۱,۰۳۹,۶۶۶,۳۳۶                         | ۱,۵۴۱,۰۱۰,۳۸۶                | جمع هزینه ها                                      |
|         | ۲۷,۴۴٪                                |                                       |                              | سود(زیان) خالص                                    |
|         | ۲۲,۴۶٪                                |                                       |                              | بازده میانگین سرمایه گذاری ۱                      |
|         |                                       |                                       |                              | بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲                   |

**صورت گردش خالص داراییها**

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   |
|         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۲۲      | ۳۳,۴۹۳                                | ۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲                        | ۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲               |
|         | ۴۲۲                                   | ۱۳۳                                   | ۸,۹۸۵                        |
|         | (۴۲۵)                                 | (۲,۰۶۲)                               | (۲,۲۷۱)                      |
|         | -                                     | -                                     | -                            |
|         | -                                     | -                                     | -                            |
|         | ۳۳,۴۹۰                                | ۷۶,۲۷۱,۵۷۳,۵۹۶                        | ۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵              |

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

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =  $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =  $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت مدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
  - گواهی‌های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
  - هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دامن، 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 ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ مبنی بر تمدید فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ 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 سرمایه‌گذاری 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  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 و مدیر ثبت 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 دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

**متولی صندوق**، **سبذگردان نوین نگر آسیا/ست** که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - بلوار میرداماد- روبروی بانک مرکزی - برج رز میرداماد - طبقه ۴ واحد ۴۰۳.

**ضامن صندوق**، طبق صورتجلسه مجمع صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه به تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۶ که در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۵ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است رکن ضامن نقدهشوندگی صندوق حذف گردید.

**حسابرس صندوق**، **موسسه حسابرسی هدف همکاران** است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سئول - بالاتر از نیایش - خیابان دوم شرقی - شماره ۱ - طبقه دوم.

## ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

**۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

**۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

**۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت 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 می شود.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :**

**۴-۲-۱- سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 بعلاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه |
| کارمزد متولی                   | سالانه ۰,۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق                                                                                                   |
| کارمزد ضامن                    | سالانه 0 درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق .                                                                                                 |
| حق الزحمه حسابرس               | سالانه مبلغ ثابت 70 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. باقی‌مانده 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 ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱          |                |                | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰          |                 |                   | صنعت                                     |
|---------------------|----------------|----------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------------|
| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده     |                                          |
| درصد                | ریال           | ریال           | درصد                | ریال            | ریال              |                                          |
| ۵,۹۳٪               | ۶,۶۷۷,۰۱۱,۵۷۷  | ۶,۰۱۸,۵۵۱,۴۲۰  | ۸,۸۶٪               | ۱۲,۴۹۴,۲۴۸,۳۰۹  | (۸,۲۵۴,۸۱۴,۵۵۲)   | استخراج کانه های فلزی                    |
| ۲,۵۳٪               | ۲,۸۵۰,۸۳۴,۹۱۲  | ۲,۹۹۵,۳۷۷,۸۲۱  | ۷,۶۱٪               | ۱۰,۷۴۰,۰۷۳,۱۵۶  | (۷,۶۹۱,۵۰۱,۳۵۳)   | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      |
|                     |                |                | ۱,۸۹٪               | ۲,۶۶۴,۷۶۲,۷۵۰   | (۲,۰۴۱,۴۲۱,۲۴۰)   | خدمات ارزش افزوده                        |
| ۱۰,۳۳٪              | ۱۱,۶۰۱,۹۰۳,۰۸۰ | ۱۱,۴۸۶,۹۱۸,۱۵۷ | ۲۱,۶۰٪              | ۳۰,۴۷۱,۲۴۱,۴۶۸  | (۱۹,۸۷۹,۱۶۸,۰۵۳)  | فلزات اساسی                              |
| ۰,۷۳٪               | ۸۲۳,۵۴۷,۶۸۷    | ۹۶۲,۸۳۲,۵۸۵    | ۵,۰۳٪               | ۷,۰۹۶,۵۴۰,۶۹۴   | (۶,۷۵۲,۰۳۰,۴۷۲)   | ماشین آلات و تجهیزات                     |
| ۰,۰۰٪               | ۴۶,۰۸۸         | ۶۷,۴۰۲         | ۰,۰۰٪               | ۴۶,۱۱۳          | (۶۶,۴۴۳)          | ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری        |
| ۸,۴۳٪               | ۹,۴۹۷,۰۷۱,۱۴۶  | ۱۰,۲۱۱,۸۸۰,۶۲۹ | ۵,۵۶٪               | ۷,۸۳۷,۰۲۶,۱۲۱   | (۸,۳۹۲,۸۸۹,۶۸۰)   | خودرو و ساخت قطعات                       |
| ۲,۹۴٪               | ۳,۳۱۰,۰۶۱,۵۶۸  | ۳,۸۴۲,۶۵۴,۶۱۱  | ۱,۹۵٪               | ۲,۷۴۶,۰۲۸,۸۷۶   | (۲,۸۳۲,۷۴۸,۷۱۶)   | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                |
| ۶,۶۳٪               | ۷,۴۵۷,۴۵۵,۹۳۴  | ۸,۱۶۲,۸۲۹,۱۶۶  | ۴,۳۶٪               | ۶,۱۴۴,۶۵۴,۶۴۵   | (۴,۵۷۸,۳۱۷,۲۸۶)   | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |
| ۷,۹۲٪               | ۹,۰۳۵,۶۸۵,۸۲۲  | ۹,۲۵۳,۳۴۹,۸۴۷  | ۸,۳۴٪               | ۱۱,۷۵۸,۱۸۰,۶۷۷  | (۱۳,۸۵۵,۰۲۵,۰۸۴)  | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ۷,۸۲٪               | ۸,۸۱۲,۷۰۸,۶۹۵  | ۹,۷۹۰,۶۸۰,۹۴۴  | ۶,۷۵٪               | ۹,۵۲۱,۱۷۹,۰۸۰   | (۹,۹۴۵,۰۹۸,۷۵۸)   | مواد و محصولات دارویی                    |
| ۱۱,۷۵٪              | ۱۳,۲۳۸,۵۹۶,۰۱۶ | ۱۵,۲۰۷,۴۱۱,۵۰۴ | ۱۰,۴۳٪              | ۱۴,۷۱۸,۳۸۳,۳۶۸  | (۱۱,۸۵۴,۲۶۷,۰۱۸)  | محصولات شیمیایی                          |
| ۰,۰۰٪               |                |                | ۰,۸۶٪               | ۱,۲۱۱,۰۴۳,۲۱۸   | (۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۲۴)   | حمل و نقل و انبارداری                    |
| ۱,۴۳٪               | ۱,۶۰۹,۶۸۵,۵۲۴  | ۱,۹۷۴,۷۸۳,۳۴۷  | ۰,۰۹٪               | ۱۳۱,۷۱۳,۱۵۳     | (۱۳۱,۱۰۱,۰۶۵)     | سرمایه گذاریها                           |
| ۰,۷۵٪               | ۸۵۰,۳۸۸,۱۹۴    | ۱,۱۹۲,۵۴۴,۴۸۷  | -                   |                 |                   | سایر واسطه گری های مالی                  |
| ۲,۳۴٪               | ۲,۵۶۶,۸۲۸,۵۸۵  | ۲,۹۲۲,۸۵۹,۶۷۸  | ۴,۵۰٪               | ۶,۳۵۴,۵۷۲,۵۷۴   | (۵,۹۶۰,۱۴۰,۷۷۱)   | مخابرات                                  |
| ۱,۷۱٪               | ۱,۹۲۴,۷۱۰,۷۰۶  | ۱,۸۸۴,۹۲۰,۷۹۵  | ۱,۰۸٪               | ۱,۵۲۰,۲۷۸,۳۶۷   | (۱,۸۷۵,۸۲۰,۲۵۶)   | انبوه سازی، املاک و مستغلات              |
| ۲,۰۹٪               | ۲,۳۵۵,۵۲۴,۹۳۳  | ۲,۶۷۶,۴۹۵,۳۴۵  | ۳,۷۴٪               | ۵,۲۷۴,۷۱۲,۷۰۹   | (۵,۳۵۹,۲۹۷,۸۸۶)   | خدمات فنی و مهندسی                       |
| ۰,۸۴٪               | ۹۴۶,۹۰۱,۴۷۵    | ۸۴۹,۹۷۸,۳۶۹    | -                   |                 |                   | لاستیک و پلاستیک                         |
| ۱,۵۵٪               | ۱,۷۴۳,۹۰۰,۵۱۹  | ۱,۸۴۰,۰۷۷,۶۵۵  | -                   |                 |                   | سایر محصولات کانی غیر فلزی               |
| -                   | -              | -              | -                   |                 |                   | محصولات کاغذی                            |
| ۷۶٪                 | ۸۵,۳۰۲,۸۶۲,۴۶۱ | ۹۱,۲۷۵,۲۱۳,۷۶۲ | ۹۲,۶۵٪              | ۱۳۰,۶۸۴,۶۸۵,۲۷۸ | (۱۱۰,۴۹۰,۷۴۸,۲۵۷) |                                          |



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰     |                               |             |               |           |                           |
|----------------|----------------|-------------------------------|-------------|---------------|-----------|---------------------------|
| خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش | ما به التفاوت ارزش روز و اسمی | سود دریافتی | بهای تمام شده | نرخ سود   |                           |
| ریال           | ریال           | ریال                          | ریال        | ریال          | درصد      | اوراق مشارکت فراپورسی :   |
| ۱,۸۶۹,۰۵۴,۸۱۱  | .              | .                             | .           | .             | تا سررسید | استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳ |
| ۷,۲۲۴,۵۸۳,۸۳۶  | .              | .                             | .           | .             | تا سررسید | استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳ |
| ۹,۰۹۳,۶۳۸,۶۴۷  | .              | .                             | -           | .             |           |                           |

۷- حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰    |               |               |                                    |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده     | مبلغ تنزیل    | تنزیل نشده    |                                    |
| ریال           | ریال          | ریال          | ریال          |                                    |
| ۱۲,۳۱۹,۸۹۹,۹۷۱ | ۶,۷۰۷,۰۶۸,۸۶۸ | (۱۷۵,۷۴۹,۲۱۵) | ۶,۸۸۲,۸۱۸,۰۸۳ | سود سهام دریافتنی                  |
| ۹۶,۴۴۸,۰۳۱     | ۱۲,۹۸۱,۹۹۴    | (۳,۵۵۵)       | ۱۲,۹۸۵,۵۴۹    | سود دریافتنی سپرده های بانکی       |
| -              | -             | -             | ۳۱۶,۱۷۳       | حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران |
| ۳۴۶,۷۸۴,۹۷۷    | ۳۵۷,۲۸۸,۵۶۵   | -             | ۳۵۷,۲۸۸,۵۶۵   | بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری     |
| (۵۲,۴۳۳,۰۸۷)   | ۵,۲۱۸,۸۵۱     | -             | ۵,۲۱۸,۸۵۱     | بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری    |
| ۱۶,۱۲۸,۰۶۰     | ۱۶,۱۲۸,۰۶۰    | -             | ۱۶,۱۲۸,۰۶۰    | مطالبات بابت تبدیل حق تقدم به سهام |
| ۱۲,۷۲۶,۸۲۷,۹۵۲ | ۷,۰۹۸,۶۸۶,۳۳۸ | (۱۷۵,۷۵۲,۷۷۰) | ۷,۲۷۴,۷۵۵,۲۸۱ |                                    |

۸- سایر حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۳۱۶,۱۷۳    | ۳۱۶,۱۷۳    |

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۹- سایر دارایی ها

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰  |
|-------------|-------------|
| ریال        | ریال        |
| ۱۹          | ۱۹          |
| ۲۵۹,۸۷۰,۴۵۰ | ۱۲۳,۹۹۳,۹۸۲ |
| ۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹ | ۱۲۳,۹۹۴,۰۰۱ |

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰    |                                                     |
|---------------|---------------|-----------------------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                                     |
| ۱۱۴,۱۸۰,۰۴۱   | ۱۳۵,۲۵۴,۹۶۴   | بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱                     |
| ۵,۴۵۹,۸۰۷,۸۴۲ | ۲,۵۸۲,۱۹۸,۶۸۲ | بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۶۱۷۵۰۶                   |
| .             | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۹۶۷۰۷۳۲۸                   |
| ۴۵۷,۹۶۴       | ۵۰۳,۹۱۵       | بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷ |
| ۵,۵۷۴,۴۴۵,۸۴۷ | ۲,۷۶۷,۹۵۷,۵۶۱ |                                                     |

۱۱- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۶/۱۰/۳۰      |                  |                |                  |                    |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|
| مانده پایان سال | گردش بستانکار    | گردش بدهکار    | مانده ابتدای سال | نام شرکت           |
| بستانکار- ریال  | ریال             | ریال           | بستانکار- ریال   |                    |
| ۳۸۱,۷۶۰,۳۵۹     | (۶۲,۸۷۴,۶۷۰,۷۲۰) | ۶۵,۹۰۷,۸۸۵,۹۹۸ | (۲,۶۵۱,۴۵۴,۹۱۹)  | کارگزاری بانک رفاه |

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰    |                               |
|---------------|---------------|-------------------------------|
| ریال          | ریال          |                               |
| ۱,۸۲۲,۱۳۶,۵۴۲ | ۲,۳۵۴,۱۲۵,۴۷۶ | مدیر صندوق                    |
| ۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷ | ۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷ | ضامن صندوق                    |
| ۱۴۰,۷۳۱,۶۱۶   | ۲۴۶,۰۵۰,۳۰۷   | متولی صندوق                   |
| ۳۸,۹۹۶,۸۰۵    | ۲۱,۴۴۸,۷۸۵    | حسابرس صندوق                  |
| ۴۰,۲۴۳,۴۰۰    | ۴۰,۶۸۳,۴۰۰    | مطالبات مدیر بابت صدور/ ابطال |
| ۴۳۶,۱۵۱,۱۰۷   | ۴۳۶,۱۵۱,۱۰۷   | بدهی به مدیر بابت امور صندوق  |
| ۶,۷۸۳,۹۸۳,۳۹۷ | ۷,۴۰۴,۱۸۳,۰۰۲ |                               |



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰  |               |
|-------------|-------------|---------------|
| ریال        | ریال        |               |
| ۶۱,۳۹۸,۴۰۰  | ۱۹۶,۳۹۸,۴۰۰ | واریزی نامشخص |
| ۲۵۵,۸۰۵,۳۳۸ | ۳۱۷,۸۲۶,۸۷۲ | ذخیره تصفیه   |
| ۳۱۷,۲۰۳,۷۳۸ | ۵۱۴,۲۲۵,۲۷۲ |               |

۱۴- خالص داراییها

| ۱۳۹۶/۰۴/۳۱      |        | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰      |        |                            |
|-----------------|--------|-----------------|--------|----------------------------|
| ریال            | تعداد  | ریال            | تعداد  |                            |
| ۱۰۰,۱۲۳,۹۱۹,۸۱۵ | ۳۲,۴۹۳ | ۱۲۹,۱۶۳,۵۰۶,۴۷۲ | ۳۲,۴۹۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۳,۰۸۱,۳۹۹,۶۸۰   | ۱,۰۰۰  | ۳,۹۷۵,۴۸۴,۹۶۴   | ۱,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵ | ۳۳,۴۹۳ | ۱۳۳,۱۳۸,۹۹۱,۴۳۶ | ۳۳,۴۹۰ |                            |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه وفاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

| پادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۹ |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|         | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| ۱۵-۱    | ۳,۳۲۹,۷۶۱,۳۳۹                        | (۱,۴۷۰,۷۳۳,۱۱۴)                      | (۲۰۱,۳۳۳,۱۳۰,۶)              |
| ۱۵-۲    | ۱۸۵,۱۵۲,۰۶۹                          | -                                    | (۹,۷۲۷,۴۶۶)                  |
| ۱۵-۳    | ۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵                          | (۲۶۳,۵۵۴,۹۷۲)                        | (۴۸۴,۸۴۲,۵۶۲)                |
|         | ۳,۷۶۵,۲۶۶,۴۳۳                        | (۱,۷۳۴,۲۸۸,۰۸۶)                      | (۲۵۰,۷۸۸,۱۰۱,۴)              |

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

| شرکت                           | تعداد       | بهای فروش     | ارزش دفتری      | کارمزد      | مبالغات      | سود (زیان) از فروش | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰ | سود (زیان) از فروش | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۹ |
|--------------------------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|--------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------------------|
|                                |             | ریال          | ریال            | ریال        | ریال         | ریال               | ریال                                 | ریال               | ریال                         |
| پتروشیمی زاگرس                 | ۹۵۰,۰۰۰     | ۲,۷۵۳,۵۶۶,۲۶۳ | (۱,۸۷۰,۸۸۰,۱۲۹) | (۱,۳۰۷,۴۴۳) | (۱۳,۷۶۷,۸۳۱) | ۷۵۵,۸۸۸,۸۶۰        |                                      |                    |                              |
| فولاد خوزستان                  | ۱۱۷,۴۳۲     | ۴۶۴,۲۷۵,۹۱۲   | (۴۱۷,۲۴۶,۶۰۲)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| لیونیک ایرانیان                | ۲۰۹,۲۸۲     | ۳۶۹,۹۴۳,۵۰۰   | (۳۹۰,۳۲۰,۰۷۱)   | (۱,۵۵۰,۰۰۰) | (۱,۸۴۹,۷۱۸)  | (۲۴۰,۹۳۳,۹۰۰)      |                                      |                    |                              |
| الیزونکو                       | ۶۶,۷۲۷      | ۵۳۳,۲۳۳,۶۳۰   | (۳۷۱,۶۲۸,۶۷۷)   | (۲۶۳,۴۶۳)   | (۲,۶۶۶,۱۶۹)  | ۱۵۶,۳۹۵,۹۳۲        |                                      |                    |                              |
| پارس خودرو                     | ۱۰۰,۰۰۰     | ۷۶,۵۷۳,۰۰۰    | (۹۱,۲۵۱,۲۵۵)    | (۲۶۳,۴۶۳)   | (۳۸۲,۸۶۷)    | (۱۵,۲۴۴,۸۴۸)       |                                      |                    |                              |
| بهمن دیزل                      | ۲۱۰,۰۸۴     | ۱,۱۲۴,۳۲۳,۲۹۰ | (۱,۰۸۰,۲۶۶,۰۷۷) | (۵۵۸,۳۱۸)   | (۵,۶۲۱,۴۶۷)  | ۳۲,۲۳۴,۹۸          |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری مسکن اوند         | ۴۵۰,۰۰۰     | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۲۸,۸۳۳,۲۵۵)   | (۱۷,۷۲۶)    | (۵۰,۲۲۱)     | (۵۰,۲۲۱)           |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی خارک                  | ۲۰۰,۰۰۰     | ۶۶۱,۶۵۰,۰۰۰   | (۴۴۴,۶۷۱,۰۹۲)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| توسعه معادن و فلزات            | ۲۰۰,۰۰۰     | ۷۵۹,۲۷۰,۰۰۰   | (۴۷۶,۲۸۸,۴۵۲)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری مسکن تهران        | ۶۸۰,۰۰۰     | ۶۰۳,۸۰۵,۷۵۶   | (۳۹۹,۶۷۲,۲۴۱)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| لیونیک ایران سانیپا            | ۲۷۷,۵۰۰     | ۱,۰۰۶,۸۳۳,۵۷۴ | (۱,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۵,۵۵۳,۰۰۰) | (۵,۵۵۳,۰۰۰)  | ۳۷۸,۸۴۰,۵۵۳        |                                      |                    |                              |
| معنی و صنعتی گل گهر            | ۱۰۰,۰۰۰     | ۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰   | (۲۳۵,۷۱۸,۷۶۷)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| کنترل خودگردان تکنیک کو        | ۱۵۱,۷۳۲     | ۱,۶۱۳,۳۰۰,۲۵۸ | (۱,۲۱۷,۲۴۶,۳۸۸) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| فولاد آلبازی ایران             | ۵۲۵,۰۰۰     | ۸۶۱,۵۰۱,۷۶۰   | (۸۷۹,۶۷۸,۹۸۷)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی سین                   | ۶۵۸,۳۳۵     | ۲,۷۵۶,۱۱۷,۵۰۴ | (۲,۳۵۹,۸۵۲,۷۹۱) | (۱,۳۰۷,۴۴۳) | (۱۳,۷۶۷,۸۳۱) | ۷۵۵,۸۸۸,۸۶۰        |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری ملی ایران         | ۶۵۵,۸۰۰     | ۹۸۶,۰۰۰,۱۸۶   | (۱,۰۲۱,۲۵۲,۴۴۳) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| مدیریت انرژی امید نایان هور    | ۲۹۹,۵۱۰     | ۴۱۴,۴۴۴,۲۸۷   | (۳۹۰,۶۲۴,۵۵۵)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی جم                    | ۱۷۳,۲۴۰     | ۱,۴۴۶,۳۸۳,۸۱۰ | (۱,۳۶۳,۶۴۴,۱۱۴) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| ملی سربواری ایران              | ۱۰۰,۰۰۰     | ۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰   | (۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| پالایش نفت بندرعباس            | ۸۵۰,۰۰۰     | ۴۰۸,۰۲۹,۵۲۱   | (۳۷۸,۸۱۶,۴۴۴)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| گروه صنعتی بارز                | ۲۹۱,۲۴۷     | ۹۱۸,۶۹۳,۲۵۸   | (۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری دارویی تامین      | ۲۷۹,۵۳۴     | ۱,۴۶۸,۵۶۱,۲۱۰ | (۱,۳۶۳,۳۸۳,۲۱۰) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| یاما                           | ۶۶۵,۰۰۰     | ۴۵۰,۲۶۰,۰۰۰   | (۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی شازند                 | ۳۰۰,۰۰۰     | ۷۱۳,۱۷۶,۱۵۶   | (۸۰۰,۴۳۱,۱۴۵)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| ایران خودرو                    | ۲۰۸,۲۳۲     | ۹۱۵,۶۶۸,۶۵۶   | (۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| گروه دارویی سبحان              | ۱,۹۰۰,۰۰۰   | ۴,۷۹۸,۲۰۰,۳۵۶ | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| فولاد مبارکه اصفهان            | ۲۷۷,۲۷۱,۷۵۲ | ۲۷۷,۲۷۱,۷۵۲   | (۲۷۰,۲۷۵,۶۵۵)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری صنعت و معدن       | ۲۷۰,۰۰۰     | ۱,۴۱۷,۶۳۳,۶۰۲ | (۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی قانزاد                | ۱۳,۴۷۴      | ۲۷۲,۷۱۶,۹۷۷   | (۲۷۰,۲۷۵,۶۵۵)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| داروسازی کاسپین تامین          | ۲۰۰,۰۰۰     | ۴۶۵,۳۷۴,۳۵۰   | (۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| ملی صنایع سن ایران             | ۵۰۰,۰۰۰     | ۹۷۱,۳۹۴,۴۹۹   | (۸۸۱,۸۱۶,۴۴۴)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید  | ۱,۶۱۰,۴۶۲   | ۱,۷۸۸,۹۶۶,۲۶۸ | (۱,۳۵۳,۷۱۵,۷۰۴) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری مسکن              | ۵۷۷,۵۲۶     | ۱,۶۸۸,۹۹۹,۹۷۶ | (۱,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری صنعتی اردکان      | ۵۰۰,۰۰۰     | ۳۴۴,۵۰۰,۰۰۰   | (۳۱۹,۵۵۲,۷۶۶)   | (۲,۰۰۵,۵۱۰) | (۲,۳۲۱,۳۸۰)  | ۴۲,۹۸۴,۶۲۰         |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی پردیس                 | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| داروسازی کاسپین تامین          | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| آسان پرداخت پرشین              | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| الیزونکو                       | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| آهانگری تراکتورسازی ایران      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ایران خودرو                    | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ایران خودرو پارس               | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ایران لایم                     | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| یاما                           | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| بانک ناصر                      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| بانک ملت                       | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| بهمن دیزل                      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| پاکسان                         | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی زاگرس                 | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| پتروشیمی فجر                   | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| توسعه حمل و نقل راهی پارسیان   | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| توسعه معادن و فلزات            | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| تولید برق سلاویه مینا          | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| تولید برق ماهتاب کهنوج         | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| تولید مواد اولیه دارو پخش      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| تولیدی کاشی تکسرام             | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| داروسازی نسو                   | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| داروسازی سینا                  | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ذغال سنگ تکین طیس              | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| رادپاور ایران                  | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| رینگساز مشهد                   | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| سایپا                          | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری آتیه مملوئند      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری الیزونکو          | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری صنعت و معدن       | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری توکولودا هلدینگ   | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| سرمایه گذاری تغییر (هلدینگ)    | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| شرکت ارتباطات سیار ایران       | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| شرکت آهن و فولاد ارفع          | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| شرکت پتروشیمی خراسان           | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| شیر پاستوریزه پگاه گلبانگان    | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| صنایع خاکچینی ایران            | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| صنعتی بهشهر                    | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| فولاد خوزستان                  | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| کارت اعتباری ایران کیش         | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| کارتن ایران                    | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| کشت و صنعت بیاتر               | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| گروه مینا (سهامی عام)          | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| گروه بهمن                      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| لینیات پاک                     | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| لیونیک ایرانیان                | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| مخابرات ایران                  | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| معنی و صنعتی گل گهر            | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| تجارت الکترونیک پارسیان        | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| پالایش نفت تبریز               | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ج - شرکت آهن و فولاد ارفع      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ت - سرمایه گذاری الیزونکو      | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ت - سنگ آهن گل گهر             | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| ج - بانک ناصر                  | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |
| تراکتور                        | -           | -             | -               | -           | -            | -                  |                                      |                    |                              |



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶**

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

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | تعداد         | بهای فروش       | ارزش دفتری    | کارمزد      | مالیات      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود مالی منتهی |
|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                  | ریال          | ریال            | ریال          | ریال        | ریال        | ریال            | ریال            | ریال           |
| -                               | -                                        | (۳,۸۱۲,۳۹۰)                           | ۳۹۹,۰۰۰       | ۳۷۵,۱۹۷,۹۷۳     | (۳۷۵,۱۴۹,۵۷۶) | (۱,۹۸۴,۷۹۸) | (۱,۸۷۵,۹۸۹) | -               | -               | -              |
| -                               | -                                        | ۱۸۱,۷۰۸,۴۳۳                           | ۱,۲۸۰,۸۳۳     | ۶۴۳,۵۳۴,۸۷۵     | (۴۶۰,۱۵۸,۱۰۸) | (۸۴۳,۲۴۳)   | (۸۲۵,۰۹۱)   | -               | -               | -              |
| -                               | -                                        | ۱۳,۷۴۵,۲۷۵                            | ۴۳,۷۳۲        | ۲۲,۷۵۳,۳۴۴      | (۸,۷۸۶,۲۴۵)   | (۱۰۸,۰۶۸)   | (۱۱۳,۷۵۶)   | -               | -               | -              |
| -                               | -                                        | ۷۸,۱۷۳,۵۸۷                            | ۱۰۹,۰۲۷       | ۴۷۶,۷۷۵,۰۷۱     | (۳۹۸,۶۰۱,۴۸۴) | ۰           | ۰           | -               | -               | -              |
| -                               | -                                        | (۸۴,۶۶۲,۸۳۶)                          | ۶۶,۷۳۷        | ۳۰۴,۹۰۱,۶۷۹     | (۳۸۹,۵۶۴,۵۱۵) | ۰           | ۰           | -               | -               | -              |
| ۴۶,۵۹۱,۴۱۷                      | -                                        | -                                     | -             | -               | -             | -           | -           | -               | -               | -              |
| (۳۸,۳۶۱,۷۲۳)                    | -                                        | -                                     | -             | -               | -             | -           | -           | -               | -               | -              |
| (۱۱,۸۸۷,۷۵۸)                    | -                                        | -                                     | -             | -               | -             | -           | -           | -               | -               | -              |
| (۶,۰۶۹,۸۸۲)                     | -                                        | -                                     | -             | -               | -             | -           | -           | -               | -               | -              |
| (۹,۷۲۷,۹۴۶)                     | ۰                                        | ۱۸۵,۱۵۲,۰۶۹                           | ۱,۸۲۳,۱۶۲,۹۴۲ | (۱,۶۳۲,۲۵۹,۹۲۸) | (۲,۹۳۶,۱۰۹)   | (۲,۸۱۴,۸۳۶) | -           | -               | -               | -              |

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

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | تعداد         | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود مالی منتهی |
|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                  | ریال          | ریال            | ریال            | ریال        | ریال            | ریال            | ریال           |
| -                               | -                                        | ۵۰,۹۴۵,۳۷۰                            | ۱,۹۲۰         | ۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱,۸۶۹,۰۵۴,۶۳۰) | ۰           | -               | -               | -              |
| -                               | -                                        | ۱۹۹,۵۰۷,۰۵۵                           | ۷,۵۰۰         | ۷,۴۲۶,۶۷۱,۴۷۲   | (۷,۲۲۴,۵۸۳,۸۴۱) | (۲,۵۸۰,۵۷۶) | -               | -               | -              |
| (۲۶,۵۲۸,۶۳۱)                    | (۲۶,۵۲۸,۶۳۱)                             | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| (۱۸۲,۲۴۴,۳۴۷)                   | (۱۸۲,۲۴۴,۳۴۷)                            | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| ۷,۱۲۴,۷۳۳                       | ۷,۱۲۴,۷۳۳                                | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| (۲۷۱,۲۹۵,۵۱۳)                   | (۴۲,۳۳۹,۷۰۸)                             | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| (۸,۳۳۷,۵۴۳)                     | (۸,۳۳۷,۵۴۳)                              | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| (۴,۵۹۳)                         | (۴,۵۹۳)                                  | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| ۷,۵۲۵,۶۵۵                       | (۱۴۲,۵۶۰)                                | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| (۱۱,۰۸۲,۳۲۳)                    | (۱۱,۰۸۲,۳۲۳)                             | -                                     | -             | -               | -               | -           | -               | -               | -              |
| (۴۸۴,۸۴۲,۵۶۲)                   | (۲۶۳,۵۵۴,۹۷۲)                            | ۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵                           | ۹,۳۴۶,۶۷۱,۴۷۲ | (۹,۰۹۳,۶۳۸,۴۷۱) | (۲,۵۸۰,۵۷۶)     | -           | -               | -               | -              |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ۱۶-۱    | ۲۱,۹۶۱,۵۳۹,۰۳۶                        | ۹۳۱,۰۱۶,۰۸۴                           | ریال<br>(۴,۲۰۱,۳۲۵,۳۵۵)      |
| ۱۶-۲    | (۵۰,۰۵۰,۳۰۰)                          | -                                     | -                            |
|         | ۲۱,۹۱۱,۴۸۸,۷۳۶                        | (۱۸۴,۰۸۲,۵۱۸)                         | ۱,۰۴۴,۰۳۴,۷۳۴                |
|         |                                       | ۷۴۶,۹۳۳,۵۶۶                           | (۳,۱۵۷,۳۹۰,۵۳۱)              |

سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام

سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت حق تقدم

سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق بهادار یا درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

| تعداد     | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته |
|-----------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|------------------------|
| ۲,۸۶۶,۰۷۴ | ۶,۴۱۷,۱۳۹,۶۸۶   | (۵,۶۴۶,۵۰۳,۳۵۸)   | (۳۰,۴۸۱,۴۱۴)  | (۳۲,۰۸۵,۶۹۸)  | ۷۰۸,۰۶۷,۲۱۶            |
| ۷۰۰,۰۰۰   | ۲,۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰   | (۱,۸۷۸,۱۷۲,۶۶۵)   | (۱۰,۲۸۴,۳۲۵)  | (۱۰,۸۵۵,۵۰۰)  | ۲۶۵,۸۱۷,۶۱۰            |
| ۵۰۹,۲۶۴   | ۷۱۰,۹۳۲,۵۴۴     | (۷۵۵,۵۳۱,۳۸۶)     | (۳,۳۷۶,۹۳۰)   | (۳,۵۴۴,۶۶۳)   | (۵۱,۵۳۰,۵۳۵)           |
| ۴۰۰,۰۰۰   | ۱,۲۸۲,۴۰۰,۰۰۰   | (۱,۰۷۴,۸۲۵,۰۶۲)   | (۶,۰۹۱,۴۰۰)   | (۶,۴۱۲,۰۰۰)   | ۱۹۵,۰۷۱,۵۳۸            |
| ۱,۰۷۳,۵۵۵ | ۱,۵۸۳,۴۹۳,۶۲۵   | (۱,۶۴۴,۱۳۷,۴۸۷)   | (۷,۵۲۱,۵۹۵)   | (۷,۹۱۷,۴۶۸)   | (۶۶,۰۸۲,۹۲۵)           |
| ۱۱۷,۵۰۰   | ۱۳۳,۱۰۰,۰۰۰     | (۱۱۷,۶۸۶,۳۸۵)     | (۶۳۱,۷۹۸)     | (۶۶۰,۵۰۰)     | ۱۴,۰۲۶,۹۱۱             |
| ۷۱۷,۲۹۷   | ۵,۳۲۶,۶۴۷,۵۲۲   | (۵,۱۷۹,۵۰۴,۴۸۸)   | (۲۵,۳۰۱,۱۵۶)  | (۲۶,۶۳۳,۲۳۸)  | ۹۵,۱۵۲,۳۱۰             |
| ۱,۰۹۴,۲۲۸ | ۱,۷۷۷,۰۲۶,۲۷۲   | (۱,۶۲۵,۵۳۵,۵۵۹)   | (۸,۴۴۰,۸۷۵)   | (۸,۸۸۵,۱۳۱)   | ۱۲۴,۱۶۴,۷۰۷            |
| ۷۴۰,۰۰۰   | ۹۹۶,۰۴۰,۰۰۰     | (۸۰۲,۶۹۴,۳۹۸)     | (۴,۷۳۱,۱۹۰)   | (۴,۹۸۰,۳۰۰)   | ۱۸۳,۶۳۴,۳۱۲            |
| ۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۹۶,۹۰۰,۰۰۰   | (۲,۵۹۲,۶۱۲,۱۳۶)   | (۱۱,۸۶۰,۲۷۵)  | (۱۲,۴۸۴,۵۰۰)  | (۱۲۰,۰۵۶,۹۱۱)          |
| ۵,۱۶۰,۰۰۰ | ۱۳,۷۸۷,۵۳۰,۰۰۰  | (۹,۶۰۵,۱۹۵,۷۲۱)   | (۶۵,۴۹۰,۷۲۰)  | (۶۸,۹۳۷,۶۰۰)  | ۴۰,۴۷۸,۹۵۹,۹۵۹         |
| ۱,۷۱۷,۹۹۶ | ۴,۶۶۹,۵۱۳,۱۲۸   | (۴,۰۲۷,۲۵۸,۳۶۴)   | (۲۲,۱۸۰,۱۸۷)  | (۲۳,۳۳۷,۵۶۶)  | ۵۸۶,۷۲۷,۱۱۱            |
| ۱         | ۲۶,۵۶۷          | (۴۶,۰۸۷)          | (۲۳۱)         | (۲۳۳)         | ۲۶                     |
| ۲,۵۰۷,۵۶۴ | ۲۰,۳۸۶,۴۹۵,۵۳۲  | (۲,۳۸۸,۱۸۲,۷۹۸)   | (۹,۶۸۳,۵۸۵)   | (۱۰,۱۹۳,۲۴۸)  | (۲۶۹,۴۱۱,۰۹۹)          |
| ۲,۷۱۲,۰۳۲ | ۲,۹۹۹,۵۰۷,۳۲۲   | (۲,۵۹۸,۲۳۳,۱۴۴)   | (۱۴,۲۴۷,۶۶۰)  | (۱۴,۹۹۷,۵۳۷)  | ۳۷۲,۰۲۹,۰۱۱            |
| ۷۵۱       | ۵۸۲,۰۲۵         | (۶۳۱,۳۱۶)         | (۲,۷۶۵)       | (۲,۹۱۰)       | (۵۴,۹۶۶)               |
| ۶۶۰,۵۶۲   | ۱,۷۱۳,۴۹۷,۸۲۸   | (۱,۸۳۳,۵۰۱,۳۸۳)   | (۸,۱۳۹,۱۱۵)   | (۸,۵۶۷,۴۸۹)   | (۱۲۶,۷۱۰,۱۵۹)          |
| ۱,۵۵۶,۴۶۵ | ۷,۵۶۴,۴۱۹,۹۰۰   | (۴,۷۹۶,۷۰۶,۵۴۷)   | (۳۵,۹۲۰,۹۹۵)  | (۳۷,۸۲۲,۱۰۰)  | ۲,۶۹۳,۹۶۰,۲۵۸          |
| ۱,۶۵۹,۸۹۲ | ۵,۹۷۰,۶۳۱,۵۲۴   | (۴,۰۸۶,۷۸۸,۴۸۶)   | (۲۸,۱۲۶,۵۰۰)  | (۲۹,۸۵۳,۱۵۸)  | ۱,۸۲۵,۶۹۶,۳۸۰          |
| ۶۶۰,۷۶۵   | ۶,۶۴۶,۶۳۵,۱۳۵   | (۴,۸۹۲,۳۰۹,۲۰۳)   | (۳۱,۵۷۱,۵۱۷)  | (۳۲,۳۳۳,۱۷۶)  | ۱,۶۸۹,۵۲۱,۲۳۹          |
| ۱۶۶,۳۴۰   | ۵۸۶,۵۱۴,۸۴۰     | (۷۰۹,۰۰۴,۴۹۹)     | (۲,۷۸۵,۹۴۵)   | (۲,۹۳۳,۵۴۴)   | (۱۲۸,۲۰۸,۱۷۸)          |
| ۳,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۵,۸۸۱,۳۱۸,۷۷۶)   | (۵۳,۶۰۲,۷۵۰)  | (۵۶,۴۲۵,۰۰۰)  | ۵,۲۹۳,۶۵۲,۴۷۴          |
| ۲۲۵,۰۰۰   | ۵,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰   | (۳,۳۲۷,۵۳۳,۱۳۲)   | (۲۵,۳۲۷,۱۲۵)  | (۲۶,۷۰۵,۰۰۰)  | ۱,۹۶۱,۸۸۷,۱۸۲          |
| ۱,۴۰۰,۵۱۸ | ۱,۸۲۲,۰۷۳,۹۱۸   | (۲,۳۰۵,۰۹۵,۳۹۱)   | (۸,۶۵۴,۸۵۱)   | (۹,۱۱۰,۳۷۰)   | (۵۰,۷۸۶,۹۴۴)           |
| ۴۰۰,۲۵۰   | ۱,۳۱۱,۸۲۸,۰۰۰   | (۸۳۵,۰۳۰,۷۹۱)     | (۶,۲۳۱,۱۸۳)   | (۶,۵۵۹,۱۴۰)   | ۴۶۴,۰۰۶,۸۸۶            |
| ۲۷۶,۲۴۷   | ۲,۰۶۷,۴۲۲,۵۴۸   | (۱,۷۶۵,۵۲۸,۵۴۶)   | (۹,۸۲۰,۳۰۵)   | (۱۰,۳۳۷,۱۶۳)  | ۲۸۱,۷۳۶,۴۸۴            |
| ۱۵۰,۰۰۰   | ۳,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۸۱۰,۲۸۱,۵۴۵)   | (۱۶,۹۴۳,۲۵۰)  | (۱۶,۸۲۵,۰۰۰)  | ۷۲۱,۹۴۰,۲۰۵            |
| ۴۵۰,۰۰۰   | ۳,۲۸۱,۴۰۰,۰۰۰   | (۲,۹۰۰,۶۵۸,۴۸۴)   | (۱۵,۵۸۶,۶۵۰)  | (۱۶,۴۰۷,۰۰۰)  | ۳۴۸,۷۴۷,۸۶۶            |
| ۴۶۰,۰۰۰   | ۳,۵۷۵,۵۴۰,۰۰۰   | (۲,۳۲۲,۴۰۲,۵۵۹)   | (۱۲,۳۳۳,۸۱۵)  | (۱۲,۸۷۷,۷۰۰)  | ۳۱۸,۰۲۵,۹۲۶            |
| ۱۴۵,۶۲۶   | ۱,۲۲۲,۹۶۷,۱۴۸   | (۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۴۴)   | (۵۸,۰۹۰,۹۴۴)  | (۶,۱۱۴,۸۳۶)   | ۱۲۳,۹۰۳,۵۹۴            |
| ۵۷۰,۴۶۶   | ۲,۹۵۱,۵۹۱,۰۰۰   | (۳,۵۰۲,۷۵۳,۹۹۲)   | (۱۴,۰۲۰,۵۸۸)  | (۱۴,۷۵۷,۹۵۵)  | (۵۷۹,۹۳۹,۹۲۱)          |
| ۵۳,۳۹۷    | ۹۷۸,۴۹۹,۶۳۳     | (۱,۰۲۸,۰۴۵,۶۵۳)   | (۴,۶۴۷,۷۷۸)   | (۴,۸۹۲,۳۹۸)   | (۵۹,۱۰۶,۲۰۶)           |
| ۱,۴۹۱,۷۵۳ | ۳,۳۳۶,۸۴۱,۲۶۵   | (۳,۰۷۶,۸۸۹,۷۱۶)   | (۱۷,۷۴۹,۹۹۶)  | (۱۸,۶۸۴,۲۰۶)  | ۶۲۳,۵۱۷,۳۴۷            |
| ۳۰۰,۰۰۰   | ۶۷۹,۵۰۰,۰۰۰     | (۵,۹۶۶,۹۶,۷۵۸)    | (۳,۲۲۷,۶۲۵)   | (۳,۳۹۷,۵۰۰)   | ۷۶,۱۷۸,۱۱۷             |
| ۱,۳۳۴,۱۵۵ | ۶,۲۰۵,۱۵۴,۹۰۵   | (۴,۷۸۲,۵۸۴,۹۴۹)   | (۲۹,۴۷۴,۴۸۶)  | (۳۱,۰۲۵,۷۷۵)  | ۱,۳۶۲,۰۶۹,۶۹۵          |
| ۶۵۵,۰۰۰   | ۱,۵۳۴,۶۶۵,۰۰۰   | (۱,۸۷۵,۳۲۵,۰۲۵)   | (۷,۲۸۹,۶۵۹)   | (۷,۶۷۳,۳۲۵)   | (۳۵۵,۵۲۳,۰۲۹)          |
| ۳۵۶,۸۷۴   | ۳,۹۰۴,۹۱۵,۳۰۸   | (۵,۰۴۷,۰۳۸,۳۲۴)   | (۱۸,۵۴۸,۳۴۸)  | (۱۹,۵۲۴,۵۷۷)  | (۱,۱۸۰,۱۹۵,۸۴۱)        |
| ۱,۳۴۶,۳۲۱ | ۲,۸۴۹,۹۷۱,۰۲۷   | (۲,۹۹۲,۳۲۴,۷۰۷)   | (۱۳,۵۲۷,۳۴۲)  | (۱۴,۲۴۹,۸۵۵)  | (۱۷۰,۲۵۰,۸۹۷)          |
| ۳۶۶,۶۸۷   | ۴,۶۹۹,۷۷۵,۲۳۴   | (۲,۰۹۵,۲۶۰,۵۵۹)   | (۲۲,۲۲۳,۹۳۲)  | (۲۳,۴۹۸,۸۷۶)  | ۵۵۸,۶۹۱,۸۹۷            |
| ۴۵۰,۰۰۰   | ۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۰۴۱,۴۲۱,۲۴۰)   | (۱۴,۷۸۲,۲۵۰)  | (۱۴,۴۵۵,۰۰۰)  | ۶۲۳,۲۴۱,۵۱۰            |
| -         | ۱۳۱,۵۷۲,۸۴۲,۵۸۰ | (۱۰۸,۳۲۸,۴۸۸,۳۲۴) | (۶۲۲,۹۷۱,۰۰۵) | (۶۵۷,۸۴۴,۲۱۵) | ۲۱,۹۶۱,۵۴۹,۰۳۶         |

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

| تعداد  | ارزش بازار  | ارزش دفتری    | کارمزد      | مالیات      | سود (زیان) تحقق نیافته |
|--------|-------------|---------------|-------------|-------------|------------------------|
| ۳۹,۰۰۲ | ۲۹۰,۲۹۰,۸۱۰ | (۲۸۷,۳۰۳,۷۱۷) | (۱,۳۷۸,۸۸۱) | (۱,۴۵۱,۴۵۴) | ۱۵۶,۷۵۸                |
| ۴۳,۷۲۹ | ۱۰۸,۲۷۲,۰۰۴ | (۱۵۷,۲۴۴,۴۰۰) | (۵۱۴,۲۹۷)   | (۵۹۱,۳۶۵)   | (۵۰,۲۰۷,۰۵۸)           |
| -      | ۳۹۸,۵۶۳,۸۱۴ | (۴۴۴,۷۲۸,۱۱۷) | (۱,۸۹۳,۱۷۸) | (۱,۹۹۳,۸۱۹) | (۵۰,۰۵۰,۳۰۰)           |

ح. تولید مواد اولیه دارویش

ج. مجرود دارویی سبحان



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه**

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

سود شرکتهای بورسی به شرح زیر میباشد:

| نام شرکت                                        | تاریخ تشکیل مجمع | مبلغ در زمان مجمع | تعداد سهام | سود متعلق به هر سهم | درآمد سود سهام | هزینه توزیع   | خالص درآمد سود سهام | درآمد سود سهام | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------|---------------------|----------------|---------------|---------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------|
|                                                 |                  |                   |            |                     |                |               |                     |                |                                       |                              |
| توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)                      | ۱۳۹۶/۰۴/۲۸       | ۱۰,۷۳,۵۵۵         | ۱۸۰        | ۱۹۳,۳۳۹,۹۰۰         | ۱۸۰            | -             | ۱۹۳,۳۳۹,۹۰۰         | -              | -                                     | -                            |
| گروه مینا (سهامی عام)                           | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱       | ۱۵۸,۰۰۰           | ۱۶۰        | ۲۵,۲۸۰,۰۰۰          | ۱۶۰            | -             | ۲۵,۲۸۰,۰۰۰          | ۲۲,۲۱۶,۹۶۸     | ۲۴,۹۹۷,۰۱۷                            | ۲۵,۲۸۰,۰۰۰                   |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران | ۱۳۹۶/۰۴/۲۸       | ۱,۰۹۴,۳۲۸         | ۲۴۰        | ۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰         | ۲۴۰            | -             | ۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰         | -              | -                                     | ۲۵۲,۶۱۴,۷۲۰                  |
| توسعه معادن و فلزات                             | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱       | ۴۰۰,۰۰۰           | ۵۰         | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۰             | -             | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰         | -              | -                                     | -                            |
| پالایش نفت اصفهان                               | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱       | ۸۲۰,۰۰۰           | ۲۵۰        | ۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۵۰            | -             | ۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰         | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی خاوران                                 | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱       | ۸۰,۰۰۰            | ۲,۳۵۰      | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲,۳۵۰          | -             | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی خارک                                   | ۱۳۹۶/۰۴/۲۸       | ۲۰۵,۰۰۰           | ۱,۸۰۰      | ۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۸۰۰          | -             | ۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰         | -              | -                                     | -                            |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس                        | ۱۳۹۶/۰۷/۲۰       | ۳۱۰,۰۰۰           | ۴۰۰        | ۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۰۰            | (۲,۵۷۸,۱۲۵)   | ۱۲۱,۴۲۱,۸۷۵         | ۲۳۰,۶۱۷,۴۷۹    | -                                     | -                            |
| سرمایه گذاری دارویی تامین                       | ۱۳۹۶/۰۶/۲۵       | ۸۵۰,۰۰۰           | ۱,۰۰۰      | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۰۰۰          | (۶۲,۳۳۶,۱۱۵)  | ۷۸۷,۶۶۳,۸۸۵         | -              | -                                     | -                            |
| سود سهام شرکت سرمایه گذاری مسکن گوند            | ۱۳۹۶/۱۰/۲۶       | ۶۵۵,۰۰۰           | ۳۶۵        | ۲۳۹,۰۷۵,۰۰۰         | ۳۶۵            | -             | ۲۳۹,۰۷۵,۰۰۰         | -              | -                                     | -                            |
| سود سهام شرکت پتروشیمی پردیس - بوریس            | ۱۳۹۶/۱۰/۲۴       | ۲۴۶,۲۴۷           | ۴۶۵        | ۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵         | ۴۶۵            | (۱۶,۳۲۰,۳۲۷)  | ۱۳۵,۳۸۴,۵۲۸         | ۱۹۲,۴۳۰,۹۷۱    | -                                     | -                            |
| سود سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان           | ۱۳۹۶/۱۰/۲۰       | ۱,۵۰۰,۰۰۰         | ۲۷۰        | ۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۷۰            | (۵۵,۷۳۸,۳۴۴)  | ۳۴۹,۲۶۱,۶۵۶         | -              | -                                     | -                            |
| سود سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر                 | -                | -                 | -          | ۶۷۰                 | ۶۷۰            | -             | ۶۷۰                 | -              | -                                     | -                            |
| مخابرات ایران                                   | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| ایران خودرو                                     | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| سرمایه گذاری صنعت و معدن                        | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| سرمایه گذاری ملی ایران                          | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)                      | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| تراکتور سازی ایران                              | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| ایران رافتم                                     | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| گروه بهمن                                       | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| گروه بهمن                                       | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| سرمایه گذاری صنعتی اردکان                       | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| گروه صنعتی بارز                                 | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| صنعتی بهشهر                                     | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| معدنی و صنعتی گل گهر                            | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پامنا                                           | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| گروه دارویی سبحان                               | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| فولاد مبارکه اصفهان                             | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| فولاد خوزستان                                   | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| لینیات پاک                                      | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی شانزد                                  | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| فولاد آلیازی ایران                              | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی زاگرس                                  | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی پردیس                                  | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| گسترش نفت و گاز پارسیان                         | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پالایش نفت بندر عباس                            | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| سرمایه گذاری دارویی تامین                       | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| لیزینگ ایرفتان                                  | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| داروسازی کاسپین تامین                           | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی چین                                    | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| بهمن دیرل                                       | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی چیم                                    | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| پتروشیمی چیم                                    | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
| شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران                    | -                | -                 | -          | -                   | -              | -             | -                   | -              | -                                     | -                            |
|                                                 |                  |                   |            |                     | ۳,۵۸۹,۱۱۴,۸۱۲  | (۱۷۰,۵۹۲,۸۴۶) | ۳,۴۱۸,۵۲۱,۹۶۶       | ۱۰,۵۸,۹۶۱,۳۷۸  | ۶,۴۹۰,۸۱۲,۴۲۳                         | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

| پادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۱۸-۱    | -                                        | ۱,۵۰۳,۸۹۰,۹۱۷                            | ۱,۵۴۴,۰۷۶,۹۴۶                   |
| ۱۸-۲    | ۹۲,۲۷۶,۳۶۹                               | ۲۹,۲۷۶,۹۸۶                               | ۲۰۹,۱۶۳,۵۲۸                     |
|         | ۹۲,۲۷۶,۳۶۹                               | ۱,۵۳۳,۱۶۷,۹۰۳                            | ۱,۷۵۳,۲۴۰,۴۷۴                   |

سود اوراق با درآمد ثابت بورسی یا فرابورسی

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۹۲,۲۶۲,۸۶۹                               | ۲۹,۲۵۴,۴۳۲                               | ۲۰۹,۱۱۸,۳۸۵                     |
| ۱۳,۵۰۰                                   | ۲۲,۵۵۴                                   | ۴۵,۲۴۳                          |
| ۹۲,۲۷۶,۳۶۹                               | ۲۹,۲۷۶,۹۸۶                               | ۲۰۹,۱۶۳,۵۲۸                     |

سود سپرده بانک رفاه

سود سپرده بانک پاسارگاد

۱۹- سایر درآمدها

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                                 |
| ۲۳,۱۷۰                                   | -                                        | -                               |
| ۷۰۰,۴۱۲,۱۱۲                              | ۶۵۶,۵۶۱,۳۲۶                              | ۷۲۳,۱۲۰,۸۳۹                     |
| ۸۹۳,۶۲۴,۶۹۳                              | -                                        | -                               |
| ۹۵,۱۷۵,۴۳۸                               | ۴۲۶,۳۹۲,۷۱۸                              | ۵۳۴,۲۵۸,۷۳۷                     |
| ۱,۶۸۹,۲۳۵,۴۱۳                            | ۱,۰۸۲,۹۵۴,۰۴۴                            | ۱,۲۵۷,۳۷۹,۵۷۶                   |

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

سایر درآمدها

سود اصلاحی سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۵۳۱,۹۸۸,۹۳۴                              | ۶۰۷,۹۵۲,۸۲۰                              | ۹۳۸,۸۹۶,۷۹۳                     |
| -                                        | ۷۴۶,۹۲۰,۰۹۲                              | ۷۴۶,۹۲۰,۰۹۲                     |
| ۲۲۷,۳۹۷,۷۶۵                              | ۱۴۱,۷۹۶,۳۶۵                              | ۳۰۰,۰۴۱,۰۸۲                     |
| ۱۷,۴۵۱,۹۸۰                               | ۳۴۸,۰۸۷۷۴                                | ۶۸,۳۷۸,۸۲۳                      |
| ۷۷۶,۸۳۸,۶۷۹                              | ۱,۵۳۱,۴۷۸,۰۵۱                            | ۲,۰۵۴,۲۳۶,۷۹۰                   |

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۱۳۵,۸۷۶,۶۶۸                              | ۱۱۶,۵۳۴,۴۱۸                              | ۲۳۶,۰۹۴,۴۶۷                     |
| ۱,۹۷۰,۰۰۰                                | ۵۰,۰۰۰                                   | ۵۰,۰۰۰                          |
| ۶۲,۰۲۱,۵۳۴                               | -                                        | ۴,۸۶۸,۵۰۵                       |
| ۱۵۰,۱۹۵                                  | -                                        | -                               |
| ۲۰۰,۱۸۰,۱۹۷                              | ۱,۵۳۱,۴۷۸,۰۵۱                            | ۲۴۱,۰۱۲,۹۷۲                     |

هزینه آبونمان

کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

سایر هزینه ها



صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۲- تعدیلات

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۴/۳۱ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                        |
| ۳۵,۸۴۰,۸۸۰                            | (۴۰,۱۶,۳۸۴,۲۷۲)                       | ۱۳,۷۷۳,۰۱۷,۵۷۷              |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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 واحدهای سرمایه گذاری | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ |
|--------------|-------------------------|-------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| مدیر صندوق   | شرکت کارگزاری بانک رفاه | مدیر صندوق  | ممتاز                    | ۹۹۰                        | درصد تملک                             |
| 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 ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ |
|-------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|
|                         |                            | موضع معامله              | فروش سهام-ریال | خرید سهام-ریال |                                            |
| شرکت کارگزاری بانک رفاه | مدیر، ضامن و کارگزار صندوق | خرید و فروش اوراق بهادار | ۴۴,۶۵۶,۹۲۵,۰۴۰ | ۵۳,۷۲۰,۸۸۸,۱۱۲ | ۳۸۱,۷۶۰,۳۵۹                                |

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.