

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
(حسابداران رسمی)



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.

- ۱ -





گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ و نتایج عملیات مندرج در صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۹ شهریور ماه ۱۳۹۶ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقررات حسابرس

۶- سود سهام دریافتنی تعدادی از شرکت‌ها بدون توجه به اطلاعات زمانبندی پرداخت سود سهام ارائه شده و بر مبنای پیش فرض ۸ ماهه تنزیل شده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶ و ۲-۸، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از وجود اشتباهات در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۸- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه‌ی صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۸-۱- مفاد بند ۲-۲ امید نامه در خصوص سرمایه گذاری در سهام‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس در مورد سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

۸-۲- مفاد بند ۸-۳ امیدنامه و ماده ۵۲ اساسنامه در خصوص محاسبه ذخیره کافی بابت حق الزحمه حسابرس طبق آخرین تغییرات امیدنامه و قرارداد منعقد

۸-۳- واریز اضافی پرداختی سرمایه گذار حداکثر ظرف مدت ۲ روز کاری پس از درخواست صدور بحساب سرمایه گذار

۸-۴- واریز معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری در پایان روز ابطال پس از کسر کارمزدهای ابطال حداکثر ظرف مدت ۶ روز کاری پس از درخواست ابطال، به حساب بانکی سرمایه گذار

۸-۵- ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص تشریفات برگزاری مجامع در ارتباط با اعلام به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، سازمان و ارکان صندوق حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع

۸-۶- ارسال توضیحات لازم به سازمان بورس و متولی در ارتباط با گزارش متولی در خصوص موارد عدم رعایت مقررات صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۱۰ روز پس از دریافت نامه متولی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار

۸-۷- بارگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق در تارنمای صندوق و کدال موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار

۸-۸- ماده ۵۴ اساسنامه در خصوص درج مشخصات ارکان در تارنمای صندوق و انتشار تغییرات ارکان حداکثر ظرف مدت ۳ روز کاری پس از اتمام تشریفات مربوط به تغییرات.

۸-۹- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و امید نامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس حداکثر ظرف مدت یک هفته و همچنین انتشار تصمیمات و متن کامل صورتجلسه مجمع توسط مدیر صندوق در تارنمای صندوق.

۸-۱۰- انتشار صورتهای مالی ۳ ماهه و سالانه حسابرسی شده با تاخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق، موضوع بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۴ اساسنامه صندوق.

۸-۱۱- تسویه حسابهای فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مدت ۳ روز کاری موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

۸-۱۲- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه صندوق در خصوص انتشار اسامی سهامداران حاضر در جلسه مجمع صندوق در تارنمای صندوق ظرف مدت یک هفته.

۸-۱۳- تسویه اضافه مبالغ دریافتی از یا کسری پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور یا ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صورت افزایش NAV جدید موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار

۹- مفاد دستورالعمل نگهداری حساب صندوق های سرمایه گذاری مشترک که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ شده، به طور کامل در نرم افزار حسابداری مورد استفاده صندوق اجرا نشده است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۱- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران

۲۶ اسفند ماه ۱۳۹۶

محمدعلی رادمان

غلامحسین سمیعی

(۸۰۰۳۱۷)

(۸۰۰۳۹۸)



- ۴ -

خیابان سنول، بالاتر از نیایش، خیابان پارس، شماره یک، طبقه دوم

تلفن: ۱۲ - ۸۸۶۱۳۸۱۰ - ۸۸۶۱۳۸۰۹ - دورنگار: ۸۸۶۱۳۸۰۹ - کدپستی: ۱۹۵۵۹۳۵۴۱۱

تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ 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 تاریخ 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

۸-۱۹

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 تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۲۲۰۷۶ نزد اداره ثبت شرکتها

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

میثم کریمی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

رامین خدابنده

شرکت سبدگردان نوین نگر آسیا

متولی صندوق

سید کردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان غربی، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲، طبقه ۳

تلفن: ۸۸۳۷۹۴۴۶

تلفن: ۸۸۳۷۳۱۷۳

Website: www.ttbfund.com

E-mail: ttbfund@refahbroker.com

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۵,۳۰۲,۸۶۲,۴۶۱	۱۳۱,۰۳۶,۲۸۰,۹۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹,۰۹۳,۶۳۸,۶۴۷	.	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۷۲۷,۱۴۴,۱۲۵	۷,۰۹۹,۰۳۶,۰۲۶	۷	حسابهای دریافتنی
.	۲,۹۶۶,۴۰۵	۸	جاری کارگزاران
۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹	۱۲۳,۹۹۴,۰۰۱	۹	سایر داراییها
۵,۵۷۴,۴۴۵,۸۴۷	۲,۷۶۷,۹۵۷,۵۶۱	۱۰	موجودی نقد
۱۱۲,۹۵۷,۹۶۱,۵۴۹	۱۴۱,۰۳۰,۲۳۴,۹۶۰		جمع داراییها
			بدهی ها :
۲,۶۵۱,۴۵۴,۹۱۹	.	۸	جاری کارگزاران
۶,۷۸۳,۹۸۳,۳۹۷	۷,۴۰۱,۴۴۲,۳۲۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۱۷,۲۰۳,۷۳۸	۵۱۴,۲۲۳,۷۲۲	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹,۷۵۲,۶۴۲,۰۵۴	۷,۹۱۵,۶۶۶,۰۵۰		جمع بدهیها
۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵	۱۳۳,۱۱۴,۵۶۸,۹۱۰	۱۳	خالص دارایی ها
۳,۰۸۱,۴۰۰	۳,۹۷۴,۷۵۶		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای 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
	ریال	ریال	ریال
۱۴	۳,۷۷۱,۹۶۶,۳۹۱	(۱,۷۳۴,۲۸۸,۰۸۶)	(۲,۵۰۷,۸۸۱,۸۱۴)
۱۵	۲۱,۸۸۰,۸۰۲,۵۷۶	۷۴۶,۹۳۳,۵۶۶	(۳,۱۵۷,۲۹۰,۵۲۱)
۱۶	۴,۳۱۲,۹۴۵,۶۷۹	۱,۰۵۸,۹۶۱,۳۷۸	۶,۴۹۰,۸۱۲,۴۳۳
۱۷	۹۲,۲۷۶,۳۶۹	۱,۵۳۳,۱۶۷,۹۰۳	۱,۷۵۳,۲۴۰,۴۷۴
۱۸	۷۹۵,۶۱۰,۷۲۰	۱,۰۸۲,۹۵۴,۰۴۴	۱,۲۵۷,۳۷۹,۵۷۶
	۳۰,۸۵۳,۶۰۱,۷۳۵	۲,۶۸۷,۷۲۸,۸۰۵	۳,۸۳۶,۲۶۰,۱۴۸
۱۹	(۷۷۷,۲۱۰,۰۶۸)	(۱,۵۳۱,۴۷۸,۰۵۱)	(۲,۰۵۴,۲۳۶,۷۹۰)
۲۰	(۲۰۰,۰۱۶,۶۴۷)	(۱۱۶,۵۸۴,۴۱۸)	(۲۴۱,۰۱۲,۹۷۲)
	(۹۷۷,۲۳۶,۷۱۵)	(۱,۶۴۸,۰۶۲,۴۶۹)	(۲,۲۹۵,۲۴۹,۷۶۲)
	۲۹,۸۷۶,۳۷۵,۰۲۰	۱,۰۳۹,۶۶۶,۳۳۶	۱,۵۴۱,۰۱۰,۳۸۶
	۲۷,۴۲٪	۱,۳۱٪	۱,۹۴٪
	۲۲,۴۴٪	۱,۳۶٪	۱,۴۹٪

درآمدها:

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد 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 خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/ سال 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
۲۱	۳۳,۴۹۳	۳۶,۷۷۹	۸۱,۱۷۷,۲۹۱,۵۳۲
	۴۲۲	۱۳۳	۸,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۲۵)	(۲,۰۶۲)	(۲,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	۱,۵۴۱,۰۱۰,۳۸۶
	-	-	۱۳۷۷۳,۱۷۵۷۷
	۳۳,۴۹۰	۷۶,۲۷۱,۵۷۳,۵۹۶	۳۳,۴۹۳
	۱۳۳,۱۱۴,۵۶۸,۹۱۰	۲۴,۸۵۰	۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵

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

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

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

خالص داراییهای پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال=

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش 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 فخار 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 و مجوز شماره ۱۲۲/۲۵۷۱۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ تمدید 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۱- ۲- 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

۲- ۲- **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 دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳.

۲- ۳- **متولی صندوق**، **سبذگردان نوین نگر آسیا** است 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.

۲- ۴- **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 / دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: 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 باز خرید 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 علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۳-۴- 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
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های 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 ۸-۳ امیدنامه
کارمزد متولی	سالانه ۰,۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
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.
هزینه‌های 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.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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

برای 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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۹۳%	۶,۶۷۷,۰۱۱,۵۷۷	۶,۰۱۸,۵۵۱,۴۲۰	۸,۸۱%	۱۲,۴۱۹,۵۴۱,۳۷۳	۹,۶۴۸,۷۰۳,۴۳۰	استخراج کانه های فلزی
۲,۵۳%	۲,۸۵۰,۸۳۴,۹۱۲	۲,۹۹۵,۳۷۷,۸۲۱	۷,۶۲%	۱۰,۷۴۰,۰۷۳,۱۵۶	۷,۶۹۷,۳۶۵,۰۳۱	فراورده 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	۲۱,۶۱%	۳۰,۴۷۱,۲۴۱,۴۶۸	۲۰,۲۳۴,۹۲۶,۰۳۹	فلزات اساسی
۰,۷۳%	۸۲۳,۵۴۷,۶۸۷	۹۶۲,۸۳۲,۵۸۵	۵,۳۳%	۷,۵۲۲,۸۴۳,۲۲۵	۷,۰۶۷,۶۸۲,۲۹۲	ماشین آلات و تجهیزات
۰,۰۰%	۴۶,۰۸۸	۶۷,۴۰۲	۰,۰۰%	۴۶,۱۱۳	۴۶,۰۸۷	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۸,۴۳%	۹,۴۹۷,۰۷۱,۱۴۶	۱۰,۲۱۱,۸۸۰,۶۲۹	۵,۵۶%	۷,۸۳۷,۰۲۶,۱۲۱	۷,۵۲۰,۱۲۱,۱۳۳	خودرو و ساخت قطعات
۲,۹۴%	۳,۳۱۰,۰۶۱,۵۶۸	۳,۸۴۲,۶۵۴,۶۱۱	۱,۹۵%	۲,۷۴۶,۰۲۸,۸۷۶	۲,۴۲۸,۲۲۹,۹۵۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶,۶۲%	۷,۴۵۷,۴۵۵,۹۳۴	۸,۱۶۳,۸۲۹,۱۶۶	۴,۳۶%	۶,۱۴۴,۶۵۴,۶۴۵	۴,۷۸۲,۵۸۴,۹۴۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷,۹۲%	۹,۰۳۵,۶۸۵,۸۲۲	۹,۲۵۳,۳۴۹,۸۴۷	۸,۳۴%	۱۱,۷۵۸,۱۸۰,۶۷۷	۱۳,۸۰۲,۲۰۷,۱۹۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷,۸۳%	۸,۸۱۲,۷۰۸,۶۹۵	۹,۷۹۰,۶۸۰,۹۴۴	۶,۷۵%	۹,۵۲۱,۱۷۹,۰۸۰	۹,۷۷۹,۷۹۱,۸۲۰	مواد و محصولات دارویی
۱۱,۷۵%	۱۳,۲۳۸,۵۹۶,۰۱۶	۱۵,۲۰۷,۴۱۱,۵۰۴	۱۰,۴۴%	۱۴,۷۱۸,۳۸۳,۴۶۲	۱۱,۹۷۰,۷۸۶,۷۷۹	محصولات شیمیایی
۰,۰۰%			۰,۸۶%	۱,۲۱۱,۰۴۳,۲۱۸	۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۲۳	حمل و نقل و انبارداری
۱,۴۳%	۱,۶۰۹,۶۸۵,۵۲۴	۱,۹۷۴,۷۸۳,۳۴۷	۰,۰۹%	۱۳۱,۷۱۳,۱۵۳	۱۱۷,۶۸۶,۳۸۵	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	۴,۵۱%	۶,۳۵۴,۵۷۲,۵۷۴	۵,۶۴۶,۵۰۵,۳۵۸	مخابرات
۱,۷۱%	۱,۹۲۴,۷۱۰,۷۰۶	۱,۸۸۴,۹۲۰,۷۹۵	۱,۰۸%	۱,۵۲۰,۲۷۸,۳۶۷	۱,۸۷۵,۸۵۶,۳۶۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲,۰۹%	۲,۳۵۵,۵۲۴,۹۲۳	۲,۶۷۶,۴۹۵,۳۴۵	۳,۷۴%	۵,۲۷۴,۷۱۲,۷۰۹	۵,۱۷۹,۵۶۰,۴۹۸	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
۷۶%	۸۵,۳۰۲,۸۶۲,۴۶۱	۹۱,۲۷۵,۲۱۳,۷۶۲	۹۲,۹۱%	۱۳۱,۰۳۶,۲۸۰,۹۶۷	۱۱۰,۸۸۰,۶۱۴,۱۷۴	

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

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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
۱,۸۶۹,۰۵۴,۸۱۱	۰	۰	۰	۰	تا سررسید
۷,۲۲۴,۵۸۳,۸۳۶	۰	۰	۰	۰	تا سررسید
۹,۰۹۳,۶۳۸,۶۴۷	۰	۰	-	۰	

اوراق مشارکت فرابورسی :
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۲,۳۱۹,۸۹۹,۹۷۱	۶,۷۰۷,۰۶۸,۸۶۸	(۱۷۵,۷۴۹,۲۱۵)	۲۵	۶,۸۸۲,۸۱۸,۰۸۳
۹۶,۴۴۸,۰۳۱	۱۲,۹۸۱,۹۹۴	(۳,۵۵۵)	۱۰	۱۲,۹۸۵,۵۴۹
۲۹۴,۳۵۱,۸۹۰	۳۶۲,۵۴۰,۹۳۱	-		۳۶۲,۵۴۰,۹۳۱
۱۶,۱۲۸,۰۶۰	۱۶,۱۲۸,۰۶۰	-		۱۶,۱۲۸,۰۶۰
۳۱۶,۱۷۳	۳۱۶,۱۷۳			۳۱۶,۱۷۳
۱۲,۷۲۷,۱۴۴,۱۲۵	۷,۰۹۹,۰۳۶,۰۲۶	(۱۷۵,۷۵۲,۷۷۰)		۷,۲۷۴,۷۸۸,۷۹۶

سود سهام دریافتنی
 سود دریافتنی سپرده های بانکی
 مابه التفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 مطالبات بابت تبدیل حق تقدم به سهام
 درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۰/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
بد(بس)- ریال	ریال	ریال	بد(بس)- ریال
(۲,۶۵۱,۴۵۴,۹۱۹)	۶۵,۹۷۰,۰۱۵,۹۹۸	(۶۳,۳۱۵,۵۹۴,۶۷۴)	۲,۹۶۶,۴۰۵

نام شرکت

کارگزاری بانک رفاه

۹- سایر دارایی

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹	۱۹	-	۱۹
۲۵۹,۸۷۰,۴۵۰	۱۲۳,۹۹۳,۹۸۲	(۱۳۵,۸۷۶,۴۶۸)	۲۵۹,۸۷۰,۴۵۰
۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹	۱۲۳,۹۹۴,۰۰۱	(۱۳۵,۸۷۶,۴۶۸)	۲۵۹,۸۷۰,۴۶۹

مخارج تاسیس
 مخارج نرم افزار

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

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۱۴,۱۸۰,۰۰۴	۱۳۵,۲۵۴,۹۶۴
۵,۴۵۹,۸۰۷,۸۴۲	۲,۵۸۲,۱۹۸,۶۸۲
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۵۷,۹۶۴	۵۰۳,۹۱۵
۵,۵۷۴,۴۴۵,۸۴۷	۲,۷۶۷,۹۵۷,۵۶۱

بانک رفاه شعبه مطهری - ۶۶۳۱۴۶۴۱
 بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۶۱۷۵۰۶
 بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۹۶۷۰۷۳۲۸
 بانک پاسارگاد شعبه میرزای شیرازی - ۲-۷۷۰۶۶۰-۸۱۰-۳۰۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۲۲,۱۳۶,۵۴۲	۲,۳۵۱,۳۹۰,۴۹۱
۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷	۴,۳۰۵,۷۲۳,۹۲۷
۱۴۰,۷۳۱,۶۱۶	۲۴۶,۰۴۴,۶۱۹
۳۸,۹۹۶,۸۰۵	۲۱,۴۴۸,۷۸۵
۴۰,۲۴۳,۴۰۰	۴۰,۶۸۳,۴۰۰
۴۳۶,۱۵۱,۱۰۷	۴۳۶,۱۵۱,۱۰۶
۶,۷۸۳,۹۸۳,۳۹۷	۷,۴۰۱,۴۴۲,۳۲۸

مدیر صندوق
 ضامن صندوق
 متولی صندوق
 حسابرس صندوق
 مطالبات مدیر بابت صدور/ ابطال
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق

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

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۶۱,۳۹۸,۴۰۰	۱۹۶,۳۹۸,۴۰۰
۲۵۵,۸۰۵,۳۳۸	۳۱۷,۸۲۵,۳۲۲
۳۱۷,۲۰۳,۷۳۸	۵۱۴,۲۲۳,۷۲۲

واریزی های نامشخص

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۰,۱۲۳,۹۱۹,۸۱۵	۳۲,۴۹۳	۱۲۹,۱۳۹,۸۱۳,۱۹۵	۳۲,۴۹۰
۳,۰۸۱,۳۹۹,۶۸۰	۱,۰۰۰	۳,۹۷۴,۷۵۵,۷۱۵	۱,۰۰۰
۱۰۳,۲۰۵,۳۱۹,۴۹۵	۳۳,۴۹۳	۱۳۳,۱۱۴,۵۶۸,۹۱۰	۳۳,۴۹۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش 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
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۳,۳۳۶,۳۶۱,۸۹۹	(۱,۴۷۰,۷۳۳,۱۱۴)	(۲۰۱,۳۳۱,۳۰۶)
۱۴-۲	۱۸۵,۱۵۲,۰۶۷	-	(۹,۷۲۷,۹۴۶)
۱۴-۳	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	(۲۶۳,۵۵۴,۹۷۲)	(۴۸۴,۸۴۲,۵۶۲)
	۳,۷۷۱,۹۶۶,۳۹۱	(۱,۷۳۴,۲۸۸,۰۸۶)	(۲,۵۰۷,۸۸۱,۸۱۴)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۴-۱- 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	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی زاگرس	۹۵,۰۰۰	۲,۷۵۳,۵۶۶,۳۶۳	(۱,۹۷۰,۸۸۰,۱۲۹)	(۱۳,۰۷۹,۴۴۳)	(۱۳,۰۷۹,۴۴۳)	۷۵۵,۸۳۸,۸۶۰			
فولاد خوزستان	۱۱۷,۸۳۲	۴۶۴,۲۷۵,۹۱۲	(۴۱۷,۲۶۴,۶۰۲)	(۲,۲۰۵,۳۱۰)	(۲,۳۲۱,۳۸۰)	۴۲,۴۸۴,۶۲۰			
لیزینگ ایرانیان	۲۰۹,۲۸۲	۳۹۹,۹۴۳,۵۰۰	(۳۹۰,۲۳۰,۰۷۱)	(۱,۹۵۷,۰۰۱)	(۱,۸۴۹,۷۱۸)	(۲۴۰,۹۳۲,۹۰۰)	۴۶,۰۶۸,۰۷۷		
البرزدارو	۶۶,۷۳۷	۵۳۳,۲۳۳,۶۳۰	(۳۷۱,۶۳۸,۶۷۷)	(۲,۵۳۳,۸۶۲)	(۲,۵۳۳,۸۶۲)	۱۵۶,۳۹۵,۹۲۲			
پارس خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۷۳۰,۰۰۰	(۹۱,۲۵۱,۲۵۹)	(۳۶۳,۷۲۲)	(۳۸۲,۸۶۷)	(۱۵,۴۲۴,۸۴۸)			
بهمن دیزل	۳۱۰,۰۸۴	۱,۱۲۴,۲۹۳,۴۹۰	(۱,۰۸۰,۷۶۷,۶۰۷)	(۵۶۸,۰۳۱۸)	(۵۶۲۱,۴۶۷)	۳۲,۲۲۴,۰۹۸	(۵۳,۹۴۱,۲۵۶)		
سرمایه گذاری مسکن الوند	۴۵,۰۰۰	۱۳۰,۰۵۰,۰۰۰	(۱۲۸,۸۲۳,۲۵۵)	(۶۱۷,۷۳۶)	(۶۵۰,۲۵۰)	(۵۰,۳۴۱)			
پتروشیمی خارک	۳۰,۰۰۰	۶۶۱,۶۵۰,۰۰۰	(۴۴۳,۶۷۱,۰۹۳)	(۳,۱۴۲,۸۳۶)	(۳,۳۰۸,۲۵۱)	۲۱۱,۵۲۷,۸۲۰			
توسعه معادن و فلزات	۴۰,۰۰۰	۷۵۹,۲۷۰,۰۰۰	(۴۷۶,۲۴۸,۴۵۲)	(۳,۶۰۶,۵۳۴)	(۳,۷۹۶,۳۵۰)	۲۷۵,۶۱۸,۶۶۴			
سرمایه گذاری مسکن تهران	۶۸۰,۰۰۰	۶۰۳,۸۰۵,۷۵۶	(۷۹۹,۶۷۲,۷۴۱)	(۲,۹۶۸,۱۹۶)	(۳,۰۱۹,۰۳۰)	(۲۰۱,۸۵۴,۹۱۱)			
لیزینگ رایان سایپا	۷۹۷,۵۰۰	۱,۰۸۶,۸۶۳,۵۷۴	(۱,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۵۵,۳۰۵)	(۵,۵۴۴,۳۱۶)	(۱۸۰,۵۲۶,۰۴۷)	(۸۸۷,۷۴۴,۱۷۲)		
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲۳۵,۷۱۸,۷۶۷)	(۱,۲۵۸,۳۷۵)	(۱,۳۲۴,۵۰۰)	۲۶,۵۹۸,۴۵۸	۳۷,۲۴۰,۹۲۵		
کنترل خوردگی تکین کو	۱۵۹,۱۷۳	۱,۶۱۳,۳۰۲,۲۵۸	(۱,۳۱۷,۷۴۶,۳۹۸)	(۷,۶۶۳,۱۷۷)	(۸,۰۶۶,۵۱۱)	۳۷۹,۸۲۶,۱۷۲			
فولاد الیازی ایران	۵۲۵,۰۰۰	۸۶۱,۵۰۱,۷۶۰	(۸۷۹,۶۷۸,۹۸۷)	(۴۰,۹۲۳,۱۳۰)	(۴۰,۹۲۳,۱۳۰)	(۲۶,۵۷۶,۸۶۶)			
پتروشیمی مبین	۶۵۸,۳۳۵	۲,۷۵۶,۱۱۷,۵۰۴	(۲,۳۵۹,۹۵۲,۹۷۱)	(۱۳,۰۹۱,۵۵۵)	(۱۳,۰۹۱,۵۵۵)	۳۶۹,۲۹۲,۳۹۲	(۱,۳۹۹,۵۴۰,۱۸۵)		
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۹۹,۵۱۰	۹۸۹,۶۰۰,۱۸۶	(۱,۰۲۱,۲۵۳,۴۴۳)	(۵,۲۳۴,۹۷۹)	(۴,۹۴۸,۰۰۰)	(۴۱,۸۳۶,۳۳۶)			
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۷۳,۴۲۰	۴۱۴,۴۹۴,۲۸۷	(۳۹۰,۶۳۴,۵۵۵)	(۲,۱۸۰,۰۶۱)	(۲,۰۷۲,۴۷۱)	۱۹,۶۶۹,۲۰۰			
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۳۸۲,۸۱۰	(۱,۳۶۳,۶۴۴,۱۱۴)	(۶,۹۶۲,۱۰۵)	(۷,۲۳۱,۹۱۵)	۶۸,۵۴۴,۶۷۶			
ملی سرب و روی ایران	۸۵,۰۰۰	۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۸,۷۰۶,۲۶۳)	(۱,۳۱۵,۷۵۰)	(۱,۳۸۵,۰۰۱)	۵,۵۹۲,۹۸۶			
پالایش نفت بندرعباس	۲۹۱,۲۴۷	۴۰۸,۰۰۰,۵۲۱	(۳۷۸,۸۱۶,۴۴۴)	(۲,۱۵۸,۴۷۵)	(۲,۰۴۰,۱۴۷)	۲۵۰,۱۴,۴۳۵			
گروه صنعتی بارز	۲۷۹,۵۳۴	۹۱۸,۶۹۳,۲۵۸	(۹۴۶,۹۰۱,۴۷۷)	(۴,۶۳۳,۷۳۰)	(۴,۵۹۳,۴۶۷)	(۳۷,۴۳۵,۴۱۶)			
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۷,۵۰۰	۱,۴۶۸,۵۳۱,۲۱۰	(۱,۷۱۶,۳۸۳,۷۲۲)	(۷,۳۱۷,۷۱۲)	(۷,۳۲۴,۶۵۶)	(۲۶۲,۵۱۲,۸۸۰)			
پالما	۶۶۵,۰۰۰	۵۱۲,۸۹۰,۰۰۰	(۴۲۵,۷۳۰,۴۴۷)	(۲,۱۴۱,۱۰۹)	(۲,۲۵۳,۸۰۰)	۸۲,۷۶۴,۶۴۴	۲۶۶,۱۸۸,۰۴۱		
پتروشیمی شازند	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۹۳۱,۱۲۹	(۱,۳۶۳,۷۰۱,۶۱۰)	(۷,۹۳۹,۲۳۹)	(۸,۱۰۴,۶۵۵)	۲۴۱,۱۸۵,۶۲۵			
ایران خودرو	۲۰۸,۲۳۳	۷۱۳,۱۶۶,۱۵۶	(۸۰۴,۹۳۱,۱۴۵)	(۳,۳۸۷,۵۸۳)	(۳,۵۶۵,۸۸۱)	(۹۸,۷۰۸,۴۵۳)	۱۳۳,۴۱۹,۱۵۱		
گروه دارویی سبحان	۱,۹۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۶۸۸,۶۵۶	(۹۵۳,۰۱۹,۸۸۹)	(۴,۵۱۴,۲۵۹)	(۴,۵۷۸,۳۴۴)	(۴۶,۴۴۳,۸۳۶)	۲۳,۲۵۸,۳۴۴		
فولاد مبارکه اصفهان	۴۷۰,۰۰۰	۴,۷۹۸,۲۰۲,۵۳۶	(۳,۰۲۰,۱۳۶,۶۹۰)	(۲۲,۷۹۱,۴۶۱)	(۲۳,۹۹۱,۰۱۳)	۱,۷۳۱,۲۸۳,۳۷۲			
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۸۰,۰۰۰	۴۷۲,۷۲۱,۷۵۲	(۴۷۰,۷۴۵,۶۹۵)	(۲,۵۰۰,۶۹۳)	(۲,۳۶۳,۶۰۹)	(۲,۸۸۸,۲۴۵)	۲۷۵,۵۳۵		
پتروشیمی فناور	۱۳,۲۹۴	۱,۴۱۷,۲۳۳,۶۰۲	(۱,۴۷۰,۰۷۵,۶۴۳)	(۷,۴۹۹,۲۳۱)	(۷,۰۸۸,۱۱۹)	(۶۷۰,۳۹۹,۹۱۱)			
داروسازی کاسپین تامین	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۸۶,۹۷۷	(۲۵۶,۴۲۷,۹۱۵)	(۱,۲۵۵,۵۰۱)	(۱,۲۶۳,۹۳۵)	(۶,۱۶۰,۳۷۴)			
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۳۷۴,۴۳۵	(۳۷۷,۵۹۶,۴۶۹)	(۲,۲۱۰,۵۲۸)	(۲,۳۲۴,۸۷۴)	۸۳,۲۴۰,۸۶۴	۳۷,۵۷۴,۸۵۲		
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۶۱۰,۳۶۲	۹۷۱,۳۹۴,۴۹۹	(۸۸۱,۸۳۱,۶۱۱)	(۴,۷۱۸,۵۹۱)	(۴,۸۵۶,۹۷۲)	۷۹,۹۸۷,۲۲۵			
سرمایه گذاری مسکن	۵۷۷,۵۲۶	۱,۱۷۸,۹۴۶,۲۶۸	(۱,۳۵۳,۷۱۵,۷۰۴)	(۵,۸۹۱,۲۱۹)	(۵,۸۹۴,۷۳۵)	(۱۸۶,۵۵۵,۳۹۰)			
سرامیک های صنعتی اردکان	۵۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۹۹۹,۹۷۶	(۱,۷۴۳,۹۰۰,۵۱۸)	(۸,۸۷۸,۹۱۵)	(۸,۴۴۵,۰۰۲)	(۷۲,۲۲۴,۴۵۹)			
پتروشیمی پردیس	-	۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۵۵۷,۹۷۶)	(۱,۶۲۴,۸۷۵)	(۱,۷۱۲,۵۰۰)	۱۹,۶۰۲,۶۴۹			
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-			
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-			
البرزدارو	-	-	-	-	-	-			
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-			
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-			
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-			
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-			
پالما	-	-	-	-	-	-			
جمع نقل به صفحه بعد	۳۵,۳۵۳,۲۹۳,۹۰۵	(۳۱,۶۶۷,۲۶۵,۰۵۹)	(۱۷۳,۳۱۱,۱۱۶)	(۱۷۶,۴۵۵,۸۳۱)	(۳,۳۳۶,۳۶۱,۸۹۹)	(۱,۶۶۴,۶۶۸,۷۷۰)	(۸۹۵,۲۹۶,۶۹۳)		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	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	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	-	۳۵,۳۵۳,۲۹۳,۹۰۵	(۳۱,۶۶۷,۲۶۵,۰۵۹)	(۱۷۳,۲۱۱,۱۱۶)	(۱۷۶,۴۵۵,۸۳۱)	۳,۳۳۶,۳۶۱,۸۹۹	(۱,۶۶۴,۶۶۸,۷۷۰)	-	-	(۸۹۵,۲۹۶,۶۹۳)	-
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق ماهتاب کهکبوج	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رادیا تور ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ریسک سازی مشهد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلیاگان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کارتن ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کشت و صنعت پیماذر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لبنیات پاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسپان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تراکتور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح. بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۳۵,۳۵۳,۲۹۳,۹۰۵	(۳۱,۶۶۷,۲۶۵,۰۵۹)	(۱۷۳,۲۱۱,۱۱۶)	(۱۷۶,۴۵۵,۸۳۱)	۳,۳۳۶,۳۶۱,۸۹۹	(۱,۶۶۴,۶۶۸,۷۷۰)	-	-	(۸۹۵,۲۹۶,۶۹۳)	-

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

۲-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

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	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۹,۰۰۰	۳۷۵,۱۹۷,۹۷۳	(۳۷۵,۱۴۹,۵۷۶)	(۱,۹۸۴,۷۹۸)	(۱,۸۷۵,۹۸۹)	(۳,۸۱۲,۳۹۰)	-	-
۱,۲۸۰,۸۳۳	۶۴۳,۵۳۴,۸۷۵	(۴۶۰,۱۵۸,۱۰۸)	(۸۴۳,۲۴۳)	(۸۲۵,۰۹۱)	۱۸۱,۷۰۸,۴۳۳	-	-
۴۳,۷۳۲	۲۲,۷۵۳,۳۴۲	(۸,۷۸۶,۲۴۵)	(۱۰۸,۰۶۸)	(۱۱۳,۷۵۶)	۱۳,۷۴۵,۲۷۳	-	-
۱۰۹,۰۲۷	۴۷۶,۷۷۵,۰۷۱	(۳۹۸,۶۰۱,۴۸۴)	-	-	۷۸,۱۷۳,۵۸۷	-	-
۶۶,۷۳۷	۳۰۴,۹۰۱,۶۷۹	(۳۸۹,۵۶۴,۵۱۵)	-	-	(۸۴,۶۶۲,۸۳۶)	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۶,۵۹۱,۴۱۷	-
-	-	-	-	-	-	(۳۸,۳۶۱,۷۲۳)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۸۷,۷۵۸)	-
-	-	-	-	-	-	(۶,۰۶۹,۸۸۲)	-
-	-	-	-	-	-	(۹,۷۲۷,۹۴۶)	-
۱,۸۲۳,۱۶۲,۹۴۰	(۱,۶۳۲,۲۵۹,۹۲۸)	(۲,۹۳۶,۱۰۹)	(۲,۸۱۴,۸۳۶)	۱۸۵,۱۵۲,۰۶۷	-	-	-

ح . پتروشیمی شازند
 ح . لیزینگ رایان سایپا
 ح . توسعه معادن و فلزات
 ح . گروه دارویی سبحان
 ح . البرزدارو
 ح . شرکت آهن و فولاد ارفع
 ح . معدنی و صنعتی گل گهر
 ح . بانک انصار
 ح . سرمایه گذاری صنعت و معدن

۳-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر میباشد:

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	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۲۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۹,۰۵۴,۶۳۰)	-	۵۰,۹۴۵,۳۷۰	-	-
۷,۵۰۰	۷,۴۲۶,۶۷۱,۴۷۲	(۷,۲۲۴,۵۸۳,۸۴۱)	(۲,۵۸۰,۵۷۶)	۱۹۹,۵۰۷,۰۵۵	-	-
-	-	-	-	-	(۲۶,۵۲۸,۶۳۱)	(۲۶,۵۲۸,۶۳۱)
-	-	-	-	-	(۱۸۲,۲۴۴,۳۴۷)	(۱۸۲,۲۴۴,۳۴۷)
-	-	-	-	-	۷,۱۲۴,۷۳۳	۷,۱۲۴,۷۳۳
-	-	-	-	-	(۳۷۱,۲۹۵,۵۱۳)	(۴۲,۳۳۹,۷۰۸)
-	-	-	-	-	(۸,۳۳۷,۵۴۳)	(۸,۳۳۷,۵۴۳)
-	-	-	-	-	(۴,۵۹۳)	(۴,۵۹۳)
-	-	-	-	-	۷,۵۲۵,۶۵۵	(۱۴۲,۵۶۰)
-	-	-	-	-	(۱۱,۰۸۲,۳۲۳)	(۱۱,۰۸۲,۳۲۳)
۹,۳۴۶,۶۷۱,۴۷۲	(۹,۰۹۳,۶۳۸,۴۷۱)	(۲,۵۸۰,۵۷۶)	۲۵۰,۴۵۲,۴۲۵	(۲۶۳,۵۵۴,۹۷۲)	-	-

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱۰۱۹
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 اوراق مرابحه بناگستر کرانه
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
 اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
 گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۵- 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
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۱,۹۳۰,۸۵۲,۸۷۶	۹۷۰,۵۴۱,۷۳۶	(۳,۴۷۹,۷۳۱,۸۰۰)
۱۵-۲	(۵۰,۵۰۰,۳۰۰)	(۳۹,۵۲۵,۶۵۲)	(۷۲۱,۵۹۳,۴۵۵)
	.	(۱۸۴,۰۰۸,۵۱۸)	۱,۰۴۴,۰۳۴,۷۳۴
	۲۱,۸۸۰,۸۰۲,۵۷۶	۷۴۰,۹۳۳,۵۶۶	(۳,۱۵۷,۲۹۰,۵۲۱)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام

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

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۶,۴۱۷,۱۳۹,۶۷۰	(۵,۶۴۶,۵۰۵,۳۵۸)	(۳۰,۴۸۱,۴۱۴)	(۳۲,۰۸۵,۶۹۸)	۷۰,۸۰۶,۷۲۰	۷۰,۶۳۲,۲۲۶	(۲۳۱,۳۳۰,۰۶۳)
ایران خودرو	۲,۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۸,۱۷۲,۶۶۵)	(۱۰,۲۸۴,۲۲۵)	(۱۰,۸۲۵,۵۰۰)	۲۶۵,۸۱۷,۶۱۰	۲۶۵,۸۱۷,۶۱۰	۵۱۶,۳۶۴,۴۱۳
مهر کامپارس	۷۱۰,۹۳۲,۵۴۴	(۷۵۵,۵۳۱,۴۸۶)	(۳,۳۷۶,۹۳۰)	(۳,۵۵۴,۶۶۳)	(۵۱,۵۳۰,۵۳۵)	(۵۱,۵۳۰,۵۳۵)	۲۸,۳۳۲,۳۳۶
ملی سربزوری ایران	۱,۲۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۴۸,۲۵۰,۰۶۳)	(۶,۰۹۱,۴۰۰)	(۶,۴۱۲,۰۰۰)	۱۹۵,۰۷۱,۵۳۸	۱۲۳,۱۷۶,۰۵۱	(۲۲۲,۳۳۲,۷۳۹)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۵۸۳,۴۹۳,۶۲۵	(۱,۶۳۴,۱۳۷,۴۸۷)	(۷,۵۲۱,۵۹۵)	(۷,۹۱۷,۴۶۸)	(۶۶,۰۸۳,۹۲۵)	(۶۶,۰۸۳,۹۲۵)	(۳۹,۰۴۰,۱۶۲)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۳,۰۱۰,۰۰۰	(۱۱۷,۶۸۶,۳۸۵)	(۶۳۱,۷۹۸)	(۶۳۱,۷۹۸)	۱۴۰,۲۶۷,۶۷۷	۱۴۰,۲۶۷,۶۷۷	(۱۱۵,۴۳۱,۹۹۵)
گروه مینا (سهامی عام)	۵,۳۲۶,۶۴۷,۵۲۲	(۵,۱۷۹,۵۶۰,۴۹۸)	(۲۵,۳۰۱,۵۷۶)	(۲۶,۶۳۳,۲۳۸)	۹۵,۱۵۲,۲۱۰	۹۵,۱۵۲,۲۱۰	(۳۲۸,۵۱۳,۰۰۷)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۷۷۷,۰۲۶,۲۷۲	(۱,۶۲۵,۵۳۵,۵۵۹)	(۸,۴۰۰,۸۷۵)	(۸,۸۸۵,۱۳۱)	۱۳۴,۱۶۴,۰۷۷	۱۳۴,۱۶۴,۰۷۷	(۱۷۶,۱۹۸,۳۴۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۹۶,۰۴۰,۰۰۰	(۸۰,۲۹۴,۳۹۸)	(۴,۷۳۱,۱۹۰)	(۴,۹۸۰,۲۰۰)	۱۸۳,۳۳۴,۲۱۲	۱۸۳,۳۳۴,۲۱۲	(۵۹۰,۰۶۱,۹۶۳)
کمیابان سازی ایران	۲,۹۲۷,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۰,۴۲۴,۰۲۸)	(۱۳,۹۰۵,۱۵۰)	(۱۴,۶۳۷,۰۰۰)	۴۰,۴۷۸,۹۵۵	۴۰,۴۷۸,۹۵۵	۴۰۰,۳۲۹,۳۶۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۷۸۷,۵۲۰,۰۰۰	(۹,۶۰۵,۱۹۵,۷۲۱)	(۶۵,۴۹۰,۷۲۰)	(۶۸,۹۳۶,۰۰۰)	۵۸۶,۲۷۷,۱۱۱	۵۸۶,۲۷۷,۱۱۱	(۱۲۲,۱۶۰,۰۷۳)
تراکتورسازی ایران	۴,۶۶۹,۵۱۳,۱۲۸	(۴,۰۷۳,۲۵۸,۲۴۴)	(۲۲,۱۸۰,۱۸۷)	(۲۳,۳۴۷,۵۶۶)	۲۶	۲۶	(۲۰,۳۵۶)
کنترل سازی ایران	۴۶,۵۶۷	(۴۶,۰۸۷)	(۲۲۱)	(۲۲۳)	۲۶۹,۴۱۱,۰۹۹	۲۶۹,۴۱۱,۰۹۹	(۱۳۹,۴۳۲,۰۲۴)
پارس خودرو	۲,۰۳۸,۶۴۹,۵۳۲	(۲,۲۸۸,۱۸۳,۷۹۸)	(۹,۶۸۳,۵۸۵)	(۱۰,۱۹۳,۲۴۸)	۳۷۲,۰۲۹,۰۱۱	۳۷۲,۰۲۹,۰۱۱	(۶۹۴,۵۸۸,۲۰۵)
گروه بهمن	۲,۹۹۹,۵۰۷,۳۹۲	(۲,۵۹۸,۲۳۳,۱۸۴)	(۱۴,۲۴۷,۶۶۰)	(۱۴,۹۹۷,۵۳۷)	(۵۴,۹۶۶)	(۵۴,۹۶۶)	۷۷,۴۴۵,۴۵۷
سرمایه گذاری مسکن	۵۸۲,۰۲۵	(۶۳۱,۳۱۶)	(۲,۷۶۵)	(۲,۹۱۰)	(۱۲۶,۷۱۰,۱۵۹)	(۱۲۶,۷۱۰,۱۵۹)	۸۳,۳۱۹,۳۷۷
صنعتی بهشهر	۱,۷۱۳,۴۹۷,۸۲۸	(۱,۸۲۳,۵۰۱,۳۸۳)	(۸,۱۳۹,۱۱۵)	(۸,۵۶۷,۴۸۹)	۲,۶۹۳,۹۶۰,۲۵۸	۲,۶۹۳,۹۶۰,۲۵۸	۵,۸۶۳,۹۶۳
پالایش نفت اصفهان	۷,۵۶۴,۴۱۹,۹۰۰	(۴,۷۹۶,۷۰۶,۵۴۷)	(۳۵,۹۳۰,۹۹۵)	(۳۷,۸۲۲,۱۰۰)	۱,۸۲۵,۶۲۸,۳۸۰	۱,۸۲۵,۶۲۸,۳۸۰	۵۹,۹۴۷,۳۶۵
معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۹۷۰,۶۳۱,۵۲۴	(۴,۰۸۶,۷۸۸,۴۸۶)	(۲۸,۳۶۰,۵۰۰)	(۲۹,۸۵۳,۱۵۸)	۱,۶۷۰,۳۴۴,۳۶۲	۱,۶۷۰,۳۴۴,۳۶۲	۷۱۸,۷۲۹,۸۱۹
باما	۶,۵۷۱,۱۹۳,۶۳۵	(۴,۸۳۶,۷۷۹,۱۴۵)	(۳۱,۲۱۳,۱۶۵)	(۳۲,۸۵۵,۹۶۳)	۱,۶۷۰,۳۴۴,۳۶۲	۱,۶۷۰,۳۴۴,۳۶۲	(۳۲,۰۱۸۶,۱۱۷)
گروه دارویی سبحان	۵۸۶,۵۱۴,۸۴۰	(۷۰۹,۰۰۴,۴۹۹)	(۲,۷۸۵,۹۴۵)	(۲,۹۳۲,۵۷۴)	۵۲۹,۳۵۰,۲۰۹	۵۲۹,۳۵۰,۲۰۹	۲۲۷,۹۶۶,۰۷۴
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۸۱,۳۱۸,۷۷۶)	(۵۳,۶۰۳,۷۵۰)	(۵۶,۴۲۵,۰۰۰)	۱,۹۶۱,۸۸۷,۱۸۲	۱,۹۶۱,۸۸۷,۱۸۲	(۳۳,۳۲۹,۷۰۹)
پتروشیمی خارک	۵,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۷,۵۳۳,۱۹۳)	(۲۵,۳۲۲,۱۲۵)	(۲۶,۷۰۷,۵۰۰)	۱,۹۶۱,۸۸۷,۱۸۲	۱,۹۶۱,۸۸۷,۱۸۲	(۷۹,۹۰۸,۵۵۷)
لینیات پاک	۱,۸۲۲,۰۷۳,۹۱۸	(۲,۳۰۵,۰۹۵,۳۹۱)	(۸,۵۴۰,۸۵۱)	(۹,۱۱۰,۳۷۰)	۵۲۹,۳۵۰,۲۰۹	۵۲۹,۳۵۰,۲۰۹	(۱۶۱,۸۶۴,۵۰۳)
پتروشیمی زاگرس	۱,۳۱۱,۸۲۸,۰۰۰	(۸۳۵,۳۰۳,۷۹۱)	(۶,۲۳۱,۱۸۳)	(۶,۵۵۹,۱۴۰)	۲۸۱,۷۳۶,۴۸۴	۲۸۱,۷۳۶,۴۸۴	۳۵۰,۱۷۹,۰۱۷
پتروشیمی پردیس	۲,۰۶۷,۴۲۲,۵۴۸	(۱,۷۶۵,۵۳۸,۵۹۶)	(۹,۸۲۰,۳۰۵)	(۱۰,۳۳۷,۱۶۳)	۷۲۱,۹۴۰,۲۰۵	۷۲۱,۹۴۰,۲۰۵	(۶۸۰,۸۰۲,۰۹۶)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۱۰,۲۸۱,۵۴۵)	(۱۶,۹۴۳,۲۵۰)	(۱۷,۸۳۵,۰۰۰)	۳۴۸,۷۴۷,۸۶۶	۳۴۸,۷۴۷,۸۶۶	(۲۵۰,۴۵۸,۵۲۷)
پالایش نفت بندرعباس	۳,۲۸۱,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۰,۶۵۸,۴۸۴)	(۱۵,۵۸۶,۶۵۰)	(۱۶,۴۰۷,۰۰۰)	۳۱۸,۰۲۵,۹۲۶	۳۱۸,۰۲۵,۹۲۶	(۹۱,۱۲۶,۴۲۶)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۵۷۵,۵۴۰,۰۰۰	(۲,۲۲۲,۴۰۲,۵۵۹)	(۱۲,۲۳۳,۸۱۵)	(۱۲,۸۷۷,۷۰۰)	۱۳۲,۰۳۰,۳۵۹	۱۳۲,۰۳۰,۳۵۹	(۲۶,۹۴۸,۸۹۷)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۲۲۲,۹۶۷,۱۴۸	(۱,۰۸۷,۱۳۹,۶۲۴)	(۵,۸۰۹,۰۹۴)	(۶,۱۱۴,۸۳۶)	۵۷۹,۹۲۹,۹۲۱	۵۷۹,۹۲۹,۹۲۱	(۳۴۸,۸۶۴,۰۴۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۹۵۱,۵۹۱,۰۸۴	(۳,۵۰۳,۷۵۲,۹۹۲)	(۱۴,۰۲۰,۰۵۸)	(۱۴,۷۵۷,۹۵۵)	۵۹۱,۰۶۲,۰۳۶	۵۹۱,۰۶۲,۰۳۶	۶۵,۳۰۱,۴۰۷
داروسازی کاسپین تامین	۹۷۸,۴۷۹,۶۲۳	(۱,۰۲۸,۰۴۵,۶۵۳)	(۴,۶۴۷,۷۷۸)	(۴,۸۹۲,۳۹۸)	۶۲۳,۵۱۷,۳۴۷	۶۲۳,۵۱۷,۳۴۷	(۲,۲۲۲,۹۱۹)
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۷۳۶,۸۴۱,۲۶۵	(۳,۰۷۶,۸۸۱,۷۱۶)	(۱۷,۷۴۹,۹۹۶)	(۱۸,۶۸۴,۲۰۶)	۷۶,۱۷۸,۱۱۷	۷۶,۱۷۸,۱۱۷	۵۴۳,۲۴۱,۱۸۳
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۶۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۹۶,۶۹۶,۷۵۸)	(۳,۲۲۷,۶۲۵)	(۳,۳۲۷,۶۲۵)	۳۱۰,۲۵۰,۷۷۵	۳۱۰,۲۵۰,۷۷۵	۲۸۶,۹۰۰,۱۰۴
پتروشیمی مبین	۶,۲۰۵,۱۵۴,۹۰۵	(۴,۷۸۲,۵۸۴,۹۴۹)	(۲۹,۴۴۴,۴۸۶)	(۲۹,۴۴۴,۴۸۶)	(۷,۶۷۳,۳۲۵)	(۷,۶۷۳,۳۲۵)	(۳۵۵,۵۲۳,۰۲۹)
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱,۵۳۴,۶۶۵,۰۰۰	(۱,۸۷۵,۲۵۵,۰۴۵)	(۱۸,۵۴۸,۳۴۸)	(۱۹,۵۲۴,۵۷۷)	(۱,۸۰۰,۱۹۵,۸۴۱)	(۱,۸۰۰,۱۹۵,۸۴۱)	۶۴,۵۴۸,۹۵۲
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳,۹۰۴,۹۱۵,۳۰۸	(۵,۰۴۷,۰۳۸,۲۴۴)	(۱۳,۵۳۷,۳۶۲)	(۱۴,۴۴۹,۸۵۵)	۵۵۸,۶۹۱,۸۶۷	۵۵۸,۶۹۱,۸۶۷	
کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان	۲,۸۴۹,۹۷۱,۰۲۷	(۲,۹۹۲,۳۴۴,۷۰۷)	(۲,۹۹۲,۳۴۴,۷۰۷)	(۲,۹۹۲,۳۴۴,۷۰۷)	(۲۳,۴۹۸,۸۷۶)	(۲۳,۴۹۸,۸۷۶)	
تولید و صادرات ریشمک	۴,۶۹۹,۷۷۵,۲۳۴	(۴,۰۹۵,۱۶۰,۵۵۹)	(۲۳,۳۲۳,۹۳۲)	(۲۳,۳۲۳,۹۳۲)	(۶۴۶,۱۸۴,۵۰۳)	(۶۴۶,۱۸۴,۵۰۳)	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۲۹,۰۲۳۶,۹۰۰,۰۶۴	(۱۰۶,۶۶۹,۳۲۸,۹۱۸)	(۶۱۳,۸۷۵,۲۷۸)	(۶۱۳,۸۷۵,۲۷۸)	۳۰,۷۵۱,۱۳۶	۳۰,۷۵۱,۱۳۶	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰															
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱													
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰													
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته								
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۱۲۹,۳۳۶,۹۰۰,۰۶۴	(۱۰۶,۶۶۹,۳۲۸,۹۱۸)	(۶۱۳,۸۷۵,۲۷۸)	(۶۴۶,۱۸۴,۵۰۳)	۲۱,۳۰۷,۵۱۱,۳۶۶	(۳۰,۹۱۶۰,۱۵۶)	(۲۰,۱۴۵,۱۹۸,۱۰)	۲۸,۶۵۱,۹۹۷								
۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۱,۴۴۱,۳۴۰)	(۱۲,۷۸۲,۲۵۰)	(۱۳,۴۵۵,۰۰۰)	۶۲۳,۳۴۱,۵۱۰	(۵۰,۸۶۳,۴۸۴)	(۲۱۶,۱۹۴,۰۷۵)	۱۱۶,۲۷۶,۳۱۵								
۴۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۴۸,۳۷۳,۵۵۴								
-	-	-	-	-	-	-	(۳۶۸,۳۱۷,۱۲۸)								
-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۱۶۷,۵۸۷								
-	-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۱۶۱,۵۹۳								
-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۷,۱۷۰,۱۴۳)								
-	-	-	-	-	-	-	۳۸۰,۹۳۶,۷۶۶								
-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۳۴۶,۶۶۶								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-	-	-	-	-	-	-								
-	-</														

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰													
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰											
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته						
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
ح. تولید مواد اولیه داروییختش	۳۹۰,۲۰۸,۱۰۰	(۲۸۷,۳۰۳,۷۱۷)	(۱,۳۲۸,۸۸۱)	(۱,۴۵۱,۴۵۴)	۱۵۶,۷۵۸	۶۸۱۳,۹۲۰	(۱۹,۵۳۰,۳۳۷)						
ح. گروه دارویی سبحان	۴۳,۷۲۹	۱۰۸,۲۷۳,۰۰۴	(۵۱۴,۲۹۷)	(۵۴۱,۳۶۵)	(۵۰,۲۰۷,۰۵۸)	(۳۳,۹۳۲,۴۹۱)	(۷۸,۱۷۳,۵۸۷)						
ح. البرز دارو	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۷۴۰,۳۶۰)						
ح. رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳۰۸,۳۴۱,۶۷۹)						
ح. پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۷۷۴,۴۲۵)						
ح. توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۸۰,۲۳۰,۶۷)						
	۳۹۸,۵۶۳,۸۱۴	(۴۴۴,۷۲۸,۱۱۷)	(۱,۸۹۳,۱۷۸)	(۱,۹۹۲,۸۱۹)	(۵۰۰,۵۰۳,۰۰۰)	(۳۹,۵۲۵,۶۵۲)	(۷۲۱,۵۹۳,۴۵۵)						

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

۱۶- درآمد سود سهام

درآمد سود شرکت های بورسی به شرح زیر میباشد:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۰۷۳,۵۵۵	۱۸۰	۱۹۳,۳۳۹,۹۰۰	۱۹۳,۳۳۹,۹۰۰	-	۱۹۳,۳۳۹,۹۰۰	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۵۸,۰۰۰	۱۶۰	۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۰,۰۰۰	-	۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۲۲,۲۱۶,۹۶۸	۲۴,۹۹۷,۰۱۷	۲۴,۹۹۷,۰۱۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۰۹۴,۲۳۸	۲۴۰	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	-	۲۶۲,۶۱۴,۷۲۰	-	۲۵۲,۷۴۷,۱۹۳	-
ملی صنایع من ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
توسعه مادن و فلزات	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۸۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پتروشیمی فناوریان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۸۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲۰۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۳۱۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۸,۱۳۵)	۱۲۱,۴۲۱,۸۶۵	۳۲۰,۶۱۷,۴۷۹	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۳۶,۱۱۵)	۷۸۷,۶۷۳,۸۸۵	-	-	-
سود سهام شرکت سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۶۵۵,۰۰۰	۳۶۵	۲۳۹۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۹۰,۷۵۰,۰۰۰	(۳۳,۶۳۰,۹۱۵)	۲,۰۵۴,۴۴۰,۰۸۵	-	-	-
سود سهام شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۶/۱۰/۲۴	۳۲۶,۳۴۷	۴۶۵	۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵	۱۵۱,۷۰۴,۸۵۵	(۱۶,۳۲۰,۳۲۷)	۱۳۵,۳۸۴,۵۲۸	۱۹۳,۴۲۰,۹۷۱	-	-
سود سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۷۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۷۳۸,۳۳۴)	۳۴۹,۲۶۱,۶۶۶	-	-	-
سود سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	۶۷۰	۶۷۰	-	۶۷۰	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرامیک های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لبنیات پاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۵	۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۴۹۰,۸۱۳,۴۳۳	۱,۰۵۸,۹۶۱,۳۷۸	۴,۳۱۲,۹۴۵,۶۷۹	(۱۷۰,۵۹۳,۸۲۶)	۴,۴۸۳,۵۳۹,۵۰۵	۴,۴۸۳,۵۳۹,۵۰۵	-	۴,۴۸۳,۵۳۹,۵۰۵	-	-	-

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

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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
	ریال	ریال	ریال
	-	۱,۵۰۳,۸۹۰,۹۱۷	۱,۵۴۴,۰۷۶,۹۴۶
۱۷-۱	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

(۱۷-۱) سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

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
ریال	ریال	ریال
۹۲,۲۶۲,۸۶۹	۲۹,۲۵۴,۴۳۲	۲۰۹,۱۱۸,۲۸۵
۱۳,۵۰۰	۲۲,۵۵۴	۴۵,۲۴۳
۹۲,۲۷۶,۳۶۹	۲۹,۲۷۶,۹۸۶	۲۰۹,۱۶۳,۵۲۸

سود سپرده بانک رفاه

سود سپرده بانک پاسارگاد

۱۸- سایر درآمدها

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
ریال	ریال	ریال
۲۳,۱۷۰	-	-
۷۰۰,۴۱۲,۱۱۲	۶۵۶,۵۶۱,۲۲۶	۷۲۳,۱۲۰,۸۳۹
۹۵,۱۷۵,۴۳۸	۴۲۶,۳۹۲,۷۱۸	۵۳۴,۲۵۸,۷۳۷
۷۹۵,۶۱۰,۷۲۰	۱,۰۸۲,۹۵۳,۹۴۴	۱,۲۵۷,۳۷۹,۵۷۶

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

تعدیل سود سهام دریافتی و سپرده بانکی

تعدیل کارمزد کارگزار

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

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
ریال	ریال	ریال
۵۳۲,۳۶۶,۰۱۱	۶۰۷,۹۵۲,۸۲۰	۹۳۸,۸۹۶,۷۹۳
-	۷۴۶,۹۲۰,۰۹۲	۷۴۶,۹۲۰,۰۹۲
۲۲۷,۳۹۲,۰۷۷	۱۴۱,۷۹۶,۳۶۵	۳۰۰,۰۴۱,۰۸۲
۱۷,۴۵۱,۹۸۰	۳۴,۸۰۸,۷۷۴	۶۸,۳۷۸,۸۲۳
۷۷۷,۲۱۰,۰۶۸	۱,۵۳۱,۴۷۸,۰۵۱	۲,۰۵۴,۲۳۶,۷۹۰

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه ها

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
ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۸۷۶,۴۶۸	۱۱۶,۵۳۴,۴۱۸	۲۳۶,۰۹۴,۴۶۷
۱,۹۷۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۶۲,۰۱۹,۹۸۴	-	۴,۸۶۸,۵۰۵
۱۵۰,۱۹۵	-	-
۲۰۰,۰۱۶,۶۴۷	۱۱۶,۵۸۴,۴۱۸	۲۴۱,۰۱۲,۹۷۲

هزینه آبونمان

کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

سایر هزینه ها

صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعدیلات

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
ریال	ریال	ریال
۳۵,۸۷۴,۳۹۵	(۴۰,۱۶,۳۸۴,۲۷۲)	۱۳,۷۷۳,۰۱۷,۵۷۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی است.

۲۳- 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
موسس صندوق	بانک رفاه کارگران	موسس	ممتاز	۱۰	۱

۲۴- 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 های توضیحی ۸ و 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 و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۶۵,۹۷۰,۰۱۵,۹۹۸	۶۳,۳۱۵,۵۹۴,۶۷۴	(۲,۸۲۵,۲۵۸,۵۹۲)

۲۵- 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.