

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی دوره شش ماهه

منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ که در اجرای بند ۷

ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها یادداشت های همراه :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	آقای محسن محمدی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	آقای محمدرضا نادریان



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>داراییها:</u>
ریال	ریال		
۲,۷۹۲,۸۹۱,۷۰۱	۴,۸۹۶,۴۵۵,۶۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۳۸	۵۳۱,۶۰۳,۶۱۷	۶	سرمایه گذاری در اوراق
۲۷۶,۲۲۹,۶۳۸	۲۵۰,۱۳۸,۵۵۶	۷	حسابهای دریافتی
۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱	۳۵,۳۵۶,۶۵۷	۸	سایر داراییها
۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹	۱۱۴,۷۰۶,۰۳۵	۹	جاری کارگزاران
۲۵,۹۸۶,۶۴۷	۸۷,۶۴۲,۷۴۲	۱۰	موجودی نقد
<u>۴,۴۲۶,۴۱۱,۵۷۴</u>	<u>۵,۹۱۵,۹۰۳,۲۱۶</u>		جمع داراییها
<u>بدهیها</u>			
۲۴۴,۸۴۴,۴۷۸	۲۸۹,۲۲۹,۸۶۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۶,۹۶۰,۳۵۷	۱۰,۳۳۲,۵۷۹	۱۲	ذخایر
<u>۲۵۱,۸۰۴,۸۳۵</u>	<u>۲۹۹,۵۶۲,۴۴۴</u>		جمع بدهیها
۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۵,۶۱۶,۳۴۰,۷۷۲	۱۳	خالص داراییها
<u><u>۷۷۷,۳۹۴</u></u>	<u><u>۷۳۰,۸۱۹</u></u>		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	درآمدها:
	ریال	ریال	ریال	
۱۴	(۶۲,۰۷۷,۹۵۷)	(۳۱۸,۹۹۹,۰۴۱)	(۱,۴۰۶,۸۶۶,۶۳۳)	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۱۵	(۶۵۰,۴۳۹,۸۴۴)	(۴۷۹,۴۳۰,۸۰۲)	(۱۲۱,۹۱۳,۲۵۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۷۰,۷۹۵,۰۷۵	۵۹,۵۵۶,۴۶۱	۱۳۵,۱۱۵,۱۷۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷	۱۴۲,۸۸۹,۱۳۵	۴۸۹,۶۱۹,۳۲۷	۵۹۷,۰۶۳,۶۵۰	سود سهام
۱۸	۸۸,۱۶۹,۹۹۱	۷,۵۹۲,۴۳۶	۳۱,۹۲۹,۰۰۵	سایر درآمدها
	(۴۱۱,۶۶۳,۶۰۰)	(۲۴۱,۶۶۱,۶۱۹)	(۷۶۴,۶۷۲,۰۶۴)	جمع درآمدها
هزینه ها:				
۱۹	۱۰۶,۲۶۰,۶۰۰	۹۰,۴۵۵,۲۲۱	۱۶۵,۰۸۳,۹۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۲۰	۹۶,۴۴۹,۵۵۶	۵۸,۲۳۴,۱۱۲	۱۳۸,۰۸۳,۹۱۵	سایر هزینه ها
	(۲۰۲,۷۱۰,۱۵۶)	(۱۴۸,۶۸۹,۳۳۳)	(۳۰۲,۱۶۷,۸۳۶)	جمع هزینه ها
	(۶۱۴,۳۷۳,۷۵۶)	(۳۹۰,۳۵۰,۹۵۲)	(۱,۰۶۷,۸۳۹,۹۰۰)	سود (زیان) خالص
	-۱۱٪	-۸٪	-۲۶٪	۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
	-۱۵,۵٪	-۷,۸٪	-۲۵,۳٪	۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال

صورت گردش خالص داراییها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال
	۵,۳۷۰	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۵,۲۱۱,۲۹۳,۰۳۶	۵,۲۱۱,۲۹۳,۰۳۶	۵,۲۱۱,۲۹۳,۰۳۶	۵,۲۱۱,۲۹۳,۰۳۶
	۲,۹۵۶	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
	(۶۴۱)	(۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۱	-	-	-	(۱۲۴)	-	-
	-	(۶۱۴,۳۷۳,۷۵۶)	(۳۹۰,۳۵۰,۹۵۲)	(۱,۰۶۷,۸۳۹,۹۰۰)	(۳۹۰,۳۵۰,۹۵۲)	(۱,۰۶۷,۸۳۹,۹۰۰)
۲۲	-	(۲۵۸,۸۹۲,۲۱۱)	۱,۳۳۰,۱۹۷	۱۱,۱۵۳,۷۲۷	۱,۳۳۰,۱۹۷	۱۱,۱۵۳,۷۲۷
	۷,۶۸۵	۵,۶۱۶,۳۴۰,۷۷۲	۴,۹۸۲,۲۷۲,۲۸۱	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۴,۹۸۲,۲۷۲,۲۸۱	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹

یادداشت های همراه ، جزه لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری*	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال*	میانگین موزون (ریال) وجوه استناد شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود ، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۵ تحت شماره ۳۲۸۷۷ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است . هدف از تشکیل این صندوق ، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی ومدیریت این سبد است . با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول ، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف ، صندوق در زمینه های زیر طبق مصوبات مندرج در بند ۲-۲ امید نامه ، سرمایه گذاری می نماید .

* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

* حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

* اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است . مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی : خیابان میرزای شیرازی، کوچه هفدهم، پلاک ۱۷ واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.ganjinehfund.meibourse.com درج گردیده است .

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مهر که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود . دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
تعداد	درصد	
۱۰۰	۱۰	گروه مالی مهر اقتصاد
۹۰۰	۹۰	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۱,۰۰۰	۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۲-مدیر صندوق؛ شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۴ تاسیس و به شماره ۱۶۲۵۱۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان میرزای شیرازی، کوچه ۱۷، پلاک ۱۷.

۲-۳-متولی صندوق؛ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۷ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

۲-۴-ضامن صندوق؛ شرکت گروه مالی مهر اقتصاد (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۶/۲۳ به شماره ثبت ۱۴۳۳۸۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران - خیابان ولیعصر - بالاترانپایش - کوچه مهیار، پلاک ۵۷.

۲-۵-حسابرس صندوق؛ موسسه حسابرسی هوشیارمیز است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - انتهای خیابان گاندی شمالی - پلاک ۸ - طبقه پنجم - واحد ۱۹.

۳-مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴-خلاصه اهم رویههای حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی:

سرمایه گذاری در شرکتهای 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. با توجه 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 و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

الف) سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 دریافتنی 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 سود سهام منظور می شود.

ب) 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 سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسائی 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 .

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از مابه تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۰/۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۲۰ و حداکثر ۵۰ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۴۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و یا تصویب مجمع عمومی صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۳ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰.۰۰۳ تقسیم بر ۳۶۵، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق یا نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

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 ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			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	
-	-	-	۱۴,۶۵	۸۶۶,۸۶۷,۱۹۴	۸۹۸,۸۳۰,۶۶۰	خدمات فنی و مهندسی
۶,۴۲	۲۸۴,۰۴۶,۷۷۰	۳۰۴,۱۵۱,۰۲۵	۳,۰۹	۱۸۲,۸۹۸,۴۰۸	۱۸۷,۱۰۴,۹۳۲	خودرو و ساخت قطعات
۱,۴۹	۶۵,۷۴۹,۸۹۹	۱۰۹,۸۵۳,۳۵۷	۸,۳۲	۴۹۲,۴۰۰,۵۱۹	۷۳۸,۹۲۳,۹۰۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۰,۱۰	۴۴۶,۸۵۴,۰۰۰	۴۵۲,۵۰۸,۱۵۱	۳,۶۶	۲۱۶,۳۵۰,۶۰۶	۲۹۶,۸۹۵,۵۶۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۱۰,۰۳	۵۹۳,۰۹۳,۶۱۴	۵۷۸,۹۱۹,۵۹۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۶,۵۱	۳۸۵,۳۹۳,۰۷۴	۵۵۴,۵۹۳,۹۶۲	فلزات اساسی
۷,۵۱	۳۳۲,۵۷۲,۲۵۱	۳۵۵,۹۴۰,۵۰۲	۷,۴۴	۴۳۹,۸۹۶,۴۰۳	۴۰۰,۰۱۴,۹۷۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲,۷۹	۱۲۳,۵۷۵,۱۹۰	۱۲۵,۴۸۶,۹۱۹	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۲,۴۲	۱۰۷,۱۹۵,۱۸۸	۱۱۳,۹۴۴,۲۳۲	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۲,۸۳	۱۲۵,۲۵۲,۷۴۹	۱۲۱,۶۶۸,۴۴۷	۱۰,۰۸	۵۹۶,۳۷۹,۴۵۱	۵۷۹,۷۲۵,۸۱۴	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۵,۰۷	۲۲۴,۴۰۸,۰۶۴	۲۵۰,۳۸۲,۶۱۵	۳,۵۹	۲۱۲,۲۰۷,۶۶۸	۳۰۴,۰۳۵,۳۰۸	حمل و نقل
۴,۸۸	۲۱۶,۰۰۴,۲۰۸	۲۴۷,۳۷۰,۴۰۷	۱,۳۸	۸۱,۵۹۱,۶۹۲	۱۰۷,۱۵۷,۱۳۹	ماشین آلات و تجهیزات
۱۹,۵۹	۸۶۷,۲۳۳,۳۸۲	۸۴۹,۳۹۹,۸۶۹	۱۴,۰۲	۸۲۹,۳۷۶,۹۸۰	۹۷۵,۹۲۵,۲۷۴	بانکها و موسسات اعتباری
۶۳,۱۰	۲,۷۹۲,۸۹۱,۷۰۱	۲,۹۳۰,۷۰۵,۵۲۴	۸۲,۷۷	۴,۸۹۶,۴۵۵,۶۰۹	۵,۶۲۲,۱۲۷,۱۳۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۵۳۱,۶۰۳,۶۱۷	۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸
	<u>۵۳۱,۶۰۳,۶۱۷</u>	<u>۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸</u>

۶-۱-۱ اوراق مشارکت فرابورسی

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت میدکو	۲۰,۱۳,۸۳۷	۵۳۱,۶۰۳,۶۱۷	۵۲۹,۵۸۹,۷۸۰	-	-	۹	-
اوراق مباحه مگا موتور	-	-	-	-	۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸	-	۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸
	<u>۲۰,۱۳,۸۳۷</u>	<u>۵۳۱,۶۰۳,۶۱۷</u>			<u>۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸</u>		

۷- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۱۴۵,۵۸۳	۱۴۴,۹۷۱	۱۴۵,۵۸۳	(۶۱۲)	۳۲,۲۳۳	۱۴۵,۵۸۳
مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی	۲۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۳,۵۸۵	۲۶۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۰۶,۴۱۵)	۲۷۶,۱۹۷,۴۰۵	۲۶۲,۶۰۰,۰۰۰
	<u>۲۶۲,۷۴۵,۵۸۳</u>	<u>۲۵۰,۱۳۸,۵۵۶</u>	<u>۲۶۲,۷۴۵,۵۸۳</u>	<u>(۱۲,۶۰۷,۰۲۷)</u>	<u>۲۷۶,۲۲۹,۶۳۸</u>	<u>۲۶۲,۷۴۵,۵۸۳</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال مالی	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۶۲۱,۴۶۱	۳,۹۲۱,۲۳۵	۱,۷۰۰,۲۲۶	۰	۵,۶۲۱,۴۶۱
۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۲,۷۹۴,۵۳۰	۳۱,۴۳۵,۴۲۲	۹۱,۳۵۹,۱۰۸	۰	۱۲۲,۷۹۴,۵۳۰
۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱	۳۵,۳۵۶,۶۵۷	۹۳,۰۵۹,۳۳۴	۰	۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱

مخارج تاسیس
مخارج نرم افزار
آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
مانده	مانده پایان سال	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
بدهکار - (پستانکار) ریال	بدهکار - (پستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (پستانکار) ریال
۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹	۱۱۴,۷۰۶,۰۳۵	۱۷,۷۹۵,۲۶۹,۴۲۸	۱۷,۹۰۹,۹۷۵,۴۶۳	۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹

شرکت کارگزاری مهرفاقتصاد ایرانیان

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۸۲۹,۹۳۹	۸,۰۴۴,۵۱۵
۲۱,۱۵۶,۷۰۸	۷۹,۵۹۸,۲۲۷
۲۵,۹۸۶,۶۴۷	۸۷,۶۴۲,۷۴۲

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷۹,۳۶۳,۲۰۰	۱۷۹,۳۶۳,۲۰۰
۲۱,۴۷۰,۱۳۱	۷۶,۸۱۰,۱۵۷
۶,۴۱۵,۵۰۲	۶,۹۳۹,۶۱۲
۵,۱۴۹,۰۸۶	۷,۵۴۴,۷۵۰
۳۲,۴۴۶,۵۵۹	۱۸,۵۷۲,۱۴۶
۲۴۴,۸۴۴,۴۷۸	۲۸۹,۲۲۹,۸۶۵

حساب های پرداختی به مدیر

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۹۶۰,۳۵۷	۱۰,۳۳۲,۵۷۹
۶,۹۶۰,۳۵۷	۱۰,۳۳۲,۵۷۹

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۳۹۷,۲۱۲,۵۶۰	۴,۳۷۰	۴,۸۸۵,۵۲۲,۱۹۴	۶,۶۸۵
۷۷۷,۳۹۴,۱۷۹	۱,۰۰۰	۷۳۰,۸۱۸,۵۷۸	۱,۰۰۰
۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۵,۳۷۰	۵,۶۱۶,۳۴۰,۷۷۲	۷,۶۸۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱,۳۸۴,۳۲۰,۰۲۰)	(۳۱۶,۵۹۹,۰۴۱)	(۴۹,۸۲۷,۵۱۰)	۱۴-۱
(۱۲۰,۲۸۵,۳۶۷)	۰	(۱۳,۴۷۷,۱۰۶)	۱۴-۲
(۲,۲۶۱,۲۴۶)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	۲۲۶,۶۵۹	۱۴-۳
(۱,۴۰۶,۸۶۶,۶۳۳)	(۳۱۸,۹۹۹,۰۴۱)	(۶۳,۰۷۷,۹۵۷)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای

پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۶۸۷,۸۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
(۱۲۶,۱۲۸,۶۳۴)	(۱۲۶,۱۲۴,۴۳۶)	(۱۳,۳۷۰,۹۷۴)	۱,۴۲۷,۴۹۱	۱,۵۱۰,۲۸۲	۲۹۵,۹۳۱,۳۶۶	۲۸۵,۴۹۸,۰۶۵	۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۰,۱۲۸,۳۱۱)	(۱۰,۱۲۸,۳۱۱)	(۶,۵۸۸,۸۸۵)	۱,۱۸۹,۶۱۷	۱,۲۵۸,۶۱۵	۲۴۲,۰۶۳,۹۹۷	۲۳۷,۹۲۳,۳۴۴	۱۰۰,۰۰۰	بانک انصار
۱۸,۴۸۹,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	-	بانک دی
(۲۹,۲۰۸,۰۲۴)	۵,۷۲۲,۴۱۱	(۱۸,۴۹۷,۳۶۲)	۷,۵۱۲,۳۶۱	۷,۹۴۸,۰۷۶	۱,۵۰۵,۵۰۹,۰۸۵	۱,۵۰۲,۴۲۲,۱۶۰	۱,۵۱۱,۸۸۰	بانک صادرات ایران
(۲۶,۸۵۲,۸۳۱)	(۱۲,۸۸۶,۷۰۸)	۱۶,۰۶۴,۹۴۸	۶,۷۷۸,۹۴۰	۷,۱۷۲,۱۲۲	۱,۳۲۵,۷۷۱,۹۲۵	۱,۳۵۵,۷۸۷,۹۳۵	۵۵۰,۰۰۰	بانک ملت
۲,۳۹۸,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
(۳۵,۲۴۸,۰۴۹)	۶,۳۴۱,۵۳۸	۴۳,۸۵۰,۹۷۷	۱۰,۲۴۳,۵۲۰	۱۰,۸۳۷,۶۴۳	۱,۹۸۳,۷۷۱,۹۶۰	۲,۰۴۸,۷۰۴,۱۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	پارس خودرو
(۲۳۴,۸۰۰,۵۶۱)	(۱۱۵,۹۴۳,۱۵۱)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۶,۷۵۷,۰۰۱	۱۲,۶۸۹,۹۳۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۳۹,۹۹۵,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۱۶,۸۸۲,۰۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
(۸۲,۶۴۲)	(۸۲,۶۴۲)	-	-	-	-	-	-	نالمین ماسه ریخته گری
۱۶,۹۹۹,۳۵۸	-	۲,۲۸۲,۹۷۸	۶۷۶,۸۶۳	۷۱۶,۱۲۱	۱۳۱,۶۹۵,۷۶۲	۱۳۵,۳۷۲,۷۲۴	۶۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
(۲۸,۸۱۳,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	نوسعه معادن روی ایران
۱۲,۳۲۶,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
۴۱,۰۹۹,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	-	خدمات دریایی تابندواتر خاورمیانه
(۶۱,۳۳۷,۶۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	دارویش
۳,۲۲۶,۲۰۲	۳,۲۲۶,۲۰۲	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان
(۳۳,۳۵۳,۷۱۵)	(۱۵,۱۰۱,۵۰۱)	-	-	-	-	-	-	زامیاد
(۱۵۹,۰۲۹,۲۴۵)	(۵۱,۵۲۶,۳۷۱)	۱۷,۸۱۴,۷۸۱	۱,۵۲۵,۰۰۰	۱,۶۱۳,۴۵۰	۲۸۴,۰۴۶,۷۶۹	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سایپا
۸,۰۶۸,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۲,۶۵۴,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۴,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
(۴,۰۴۱,۳۶۰)	-	۵,۶۳۲,۰۱۹	۳,۵۱۷,۹۰۹	۳,۷۲۱,۹۴۷	۶۹۰,۷۱۰,۳۲۵	۷۰۳,۵۸۲,۳۰۰	۲۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۱۱,۳۲۷,۶۹۹	۱۱,۳۲۷,۶۹۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
۱,۳۷۴,۴۷۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۲۹,۶۴۴,۱۸۳	۱۲۶,۰۸۰,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۸۹,۰۴۳,۳۶۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
(۴۳۵,۲۶۰,۸۵۶)	(۱۵۷,۳۸۹,۵۷۱)	۴۷,۱۸۹,۶۸۲	۳۲,۸۷۱,۷۰۱	۳۴,۷۷۸,۲۵۶	۶,۴۵۹,۵۰۱,۰۸۹	۶,۵۷۴,۳۴۰,۵۲۸		جمع (تقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۲۵,۲۶۰,۸۵۶)	(۱۵۷,۳۸۹,۵۷۱)	۴۷,۱۸۹,۴۸۲	۳۳,۸۷۱,۷۰۱	۳۴,۷۷۸,۲۵۶	۶,۴۵۹,۵۰۱,۰۸۹	۶,۵۷۲,۳۴۰,۵۲۸	-	جمع (نقل از صفحه قبل) :
۲۶,۹۰۲,۳۳۷	۲۰,۷۵۸,۹۷۲	(۷۴,۶۱۵,۵۴۲)	۲,۸۹۰,۰۰۰	۳,۰۵۷,۶۲۳	۶۶۶,۶۶۷,۹۱۹	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع آذر آب
(۵۵,۱۱۷,۶۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۲۰,۶۵۱,۱۵۰	۱۸,۸۸۲,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۲۸,۴۹۸,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز آذر
(۱۵۸,۶۶۶,۷۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک سینا
(۱۰۰,۸۲۶,۳۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱۶,۹۱۹,۴۳۱	۱۶,۹۱۹,۴۳۱	۳,۶۶۸,۵۸۹	۴۷۵,۰۹۴	۴۹۴,۳۷۷	۹۰,۳۸۰,۶۵۵	۹۵,۰۱۸,۷۱۵	۱۰,۳۲۱	کشتریانی دریای خزر
(۱۴۰,۰۱۴,۷۶۹)	(۱۶۲,۵۶۱,۹۱۲)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۲,۷۰۹,۹۲۴	-	(۱۵۹,۳۱۸,۷۳۸)	۴,۶۳۱,۹۲۰	۴,۷۳۲,۸۲۳	۱۰,۷۶۶,۳۳۶,۸۰۳	۹۲۶,۳۸۳,۸۱۸	۵۵۳,۵۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۷۰,۵۱۶,۸۳۸	۶۳,۳۵۸,۴۶۳	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکسو
(۵,۳۸۹,۵۴۴)	(۱۱۱,۹۳۸)	-	-	-	-	-	-	گروه فن آوا
۱۰,۱۳۴,۳۶۰	۹,۵۱۹,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۶۳,۲۰۲	۶۳,۲۰۲	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
(۹۹,۵۸۲,۰۰۶)	(۹۹,۵۸۲,۰۰۶)	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
(۵۵,۷۵۸,۸۸۶)	۴,۷۱۴,۹۸۶	۷۲,۶۶۴,۹۲۲	۵,۱۶۵,۱۵۰	۵,۶۶۴,۷۲۹	۹۴۹,۷۳۵,۳۸۹	۱۰,۳۳۰,۳۰۰,۱۹۰	۴۷۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۱۵,۲۲۶,۳۵۳	-	۴,۴۳۲,۸۹۹	۲,۹۸۷,۶۰۰	۳,۱۶۰,۸۸۲	۵۸۶,۹۳۷,۶۱۹	۵۹۷,۵۲۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱۲,۲۸۸,۶۵۳	۳,۴۷۰,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
(۵۸,۹۳۱,۶۴۸)	(۳۴,۶۴۱,۱۴۴)	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
-	-	۱۳,۱۹۸,۰۱۶	۱,۷۸۳,۰۹۴	۱,۹۰۱,۵۱۸	۳۳۹,۷۳۶,۱۷۲	۳۵۶,۶۱۸,۸۰۰	۲۵۰,۹۷۶	پانک سینا
-	-	۴۲,۷۵۵,۴۷۱	۱,۶۹۳,۰۰۰	۱,۷۹۱,۱۹۵	۲۲۲,۳۶۰,۳۳۴	۳۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پین المپلی توسعه ساختمان
-	-	۵۴,۰۸۷,۵۹۰	۱,۴۰۶,۷۰۰	۱,۴۳۷,۶۴۷	۲۳۴,۴۰۸,۰۶۳	۲۸۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	توکاریل
(۲۴,۷۴۸,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	لامیران
(۲۲,۹۱۱,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۱۵۶,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
(۳۶۲,۸۵۲,۰۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	سایپا شیشه
۲,۷۸۱,۸۹۰	-	۶,۳۱۰,۵۲۷	۵۷۲,۳۳۷	۵۸۵,۹۳۸	۱۰۷,۱۹۵,۱۸۸	۱۱۴,۶۶۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	بیمه دی
۴,۲۵۷,۵۷۶	-	۱,۱۲۷,۶۶۱	۳۵۴,۴۹۰	۳۷۵,۰۵۴	۶۹,۰۰۴,۷۷۱	۷۰,۸۹۷,۷۷۶	۴۴,۸۴۴	سرمایه گذاری شاهد
۲۰,۱۱,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی رنا
۸,۴۶۹,۰۶۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۲۶,۶۲۲,۵۴۶	-	(۲۷,۳۲۷,۸۶۴)	۲,۳۷۳,۹۰۰	۲,۵۱۱,۵۸۵	۴۹۷,۲۳۲,۳۷۹	۴۷۲,۷۸۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	رایان سایپا
(۷۷,۰۰۴,۴۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	-	(۷۳,۰۲۰,۳۵۶)	۱,۸۷۲,۷۵۰	۱,۹۱۳,۹۴۹	۴۴۳,۷۹۳,۶۵۷	۳۷۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
-	-	۲۳,۹۰۱,۴۹۶	۱,۳۱۲,۰۰۰	۱,۲۸۲,۳۹۵	۲۱۶,۰۰۴,۲۰۹	۲۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	کلیل های مخابراتی شهید فندی
(۳۵,۴۰۳,۳۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	نورد آلومنیوم
-	-	(۱۴,۰۱۵,۹۷۰)	۱,۶۴۱,۰۰۰	۱,۷۳۶,۱۷۸	۳۳۸,۳۳۸,۷۹۲	۳۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	-	۲۱,۹۵۹,۳۰۱	۱,۳۹۸,۹۵۶	۱,۴۲۹,۷۳۱	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۲۷۹,۷۹۱,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	۷,۱۹۴,۱۷۶	۱,۰۰۰,۶۴۴	۱,۰۵۸,۶۸۰	۱۹۰,۸۷۵,۴۷۱	۲۰۰,۱۲۸,۹۰۱	۶۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
(۱,۳۸۴,۳۲۰,۰۲۰)	(۳۱۶,۵۹۹,۰۴۱)	(۴۹,۸۲۷,۵۱۰)	۶۴,۳۳۱,۳۲۶	۶۷,۷۱۳,۴۶۰	۱۲,۷۸۶,۰۴۷,۵۲۲	۱۲,۸۶۶,۲۶۴,۷۳۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۱۳,۴۷۷,۱۰۶)	۱۰۰,۱۳۵۰	۱۰,۷۲۳۲	۳۳,۵۵۸,۳۳۳	۲۰,۳۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
(۱۰,۵۳۸,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۹۰۰,۱۳۶)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲۰,۳۵۵,۴۶۷)	-	(۱۳,۴۷۷,۱۰۶)	۱۰۰,۱۳۵۰	۱۰,۷۲۳۲	۳۳,۵۵۸,۳۳۳	۲۰,۳۹۰,۰۰۰	-

حق تقدم تراکتورسازی

حق تقدم نوکاربیل

حق تقدم سرمایه گذاری غدیر

۱۴-۳ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۸,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلنگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
(۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره ماهان ۲
-	-	-	۱۳,۹۷۵	۹۶۷,۵۱۳	۱,۳۴۹,۰۳۶,۹۱۲	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰
۱۰,۳۵۷	-	-	۲۱۱,۶۸۴	۸۲۱,۸۷۱	۱,۰۶۰,۸۱۴,۳۹۵	۱,۰۶۱,۸۲۷,۹۵۰	۱۰,۵۰۰
(۳,۳۶۱,۳۴۶)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	۲۳۶,۶۵۹	۱,۷۸۹,۳۸۴	۹۳۰,۹۵۵,۰۰۷	۲,۳۱۱,۸۶۴,۴۵۰	-	مراجعه مگاموتور ۲ ماهه ۲۰ درصد

۱۵ - خالص سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۴,۳۵۰,۷۵۱)	(۸۸۲,۰۱۰,۷۹۳)	(۶۵۲,۹۶۹,۵۱۶)	۱۵-۱	۱۵-۱	سود(زیان) تحقق نیافته سهام
۱۰,۳۳۷,۴۹۳	۲,۵۷۹,۹۹۱	۲,۵۲۹,۶۷۲	۱۵-۲	۱۵-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱۳۱,۰۱۳,۲۵۸)	(۸۷۹,۴۳۰,۸۰۲)	(۶۵۰,۴۳۹,۸۴۴)			

۱۵-۱ - خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۸۰۱,۸۳۲)	-	۳۰,۲۲۹,۹۶۹	۱,۸۸۲,۰۰۰	۱,۹۹۲,۳۷۲	۳۴۲,۶۷۷,۷۵۹	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۱۱,۹۱۱,۸۰۹)	-	-	-	-	-	-
-	(۱۱,۳۷۲,۵۳۴)	-	-	-	-	-	-
-	-	۸۳,۵۵۱,۵۸۸	۹۲۴,۰۰۰	۹۷۷,۵۹۲	۹۹,۳۴۶,۸۲۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۳,۳۴۶,۶۹۰)	-	-	-	-	-	-
-	(۶۶,۷۴۶,۸۸۰)	-	-	-	-	-	-
-	(۸,۳۷۷,۳۷۱)	-	-	-	-	-	-
-	-	(۴۲,۲۴۶,۳۵۵)	۲,۳۷۹,۴۰۰	۴,۶۳۲,۴۰۵	۹۱۱,۱۱۳,۳۸۰	۸۷۵,۸۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
-	(۱۷,۵۱۲,۸۷۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	(۹۴,۰۴۰,۵۷)	۱,۰۷۱,۸۷۵	۱,۰۹۵,۳۵۶	۳۰,۶۸۱۱,۷۲۶	۲۱۲,۳۷۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
-	-	(۱۶۹,۲۰۰,۸۸۸)	۱,۹۴۷,۰۰۰	۲,۰۵۹,۸۲۶	۵۵۴,۵۹۳,۹۶۲	۳۸۹,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۸۹,۵۵۴,۸۸۳)	۳,۳۰۶,۰۰۰	۲,۳۲۹,۷۲۸	۶۶۴,۰۳۹,۱۳۴	۴۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۲۲,۳۳۴,۷۷۰	۳,۸۹۶,۲۰۰	۳,۱۷۰,۰۰۵	۵۷۰,۴۶۰,۸۴۵	۵۹۹,۳۶۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
-	-	(۵۴,۶۰۵,۳۹۱)	۴۱۲,۲۰۰	۲۳۶,۱۰۸	۱۳۶,۱۹۷,۰۸۳	۸۲,۴۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۲,۲۵۴,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷,۰۰۰,۵۴۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۳۰۰,۲۳۸)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۶۷۲,۱۵۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۳۶,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۷۶۱,۶۰۶	-	(۹۳,۲۴۶,۳۲۱)	۱,۰۹۳,۰۰۰	۱,۱۵۶,۳۹۶	۲۰,۹۵۶,۹۲۷	۲۱,۸۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۲۲,۴۵۷,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۵,۰۴۸,۳۷۱)	-	۶۲,۲۲۹,۶۷۸	۲,۳۲۲,۳۵۰	۲,۳۵۱,۳۶۶	۷۷۶,۶۴۶,۷۲۶	۴۴۴,۴۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
(۲۱,۵۳۹,۲۴۴)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۹۵۱,۵۲۵	-	۱۲,۰۶۹,۳۴۶	۲,۹۶۴,۹۰۰	۳,۱۳۶,۸۶۴	۵۷۳,۸۰۸,۹۰۰	۵۹۲,۹۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳۹,۳۹۱,۴۸۶)	-	-	-	-	-	-
-	(۳۳,۸۱۶,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۲۴,۷۸۱,۲۰۲)	(۳,۷۷۱,۱۸۷)	(۲۱۹,۸۴۵,۰۱۳)	۲,۳۸۷,۶۰۰	۲,۶۳۱,۸۸۱	۷۱۲,۳۴۵,۵۲۲	۴۹۷,۵۳۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۲۲,۷۶۹,۸۱۷)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۴,۰۲۷,۰۰۲)	-	-	-	-	-	-
-	(۱۲,۰۹۳,۰۹۷)	-	-	-	-	-	-
(۱۳۴,۳۵۰,۷۵۱)	(۸۸۲,۰۱۰,۷۹۳)	(۶۵۲,۹۶۹,۵۱۶)	۲۲,۶۸۸,۴۳۵	۲۴,۰۸۱,۹۷۸	۵۵۴,۹۳۳,۹۱۳	۳,۹۷۷,۷۲۵,۰۰۰	-

بانک ملت

پالایش نفت پتروشیمی

مارون

پارس خودرو

سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی نامبر

کالیسین

گروه فن آوا

گروه سینا

نفت سیاهان

کشورنی برای خزر

ملی صنایع مس ایران

بانک انصار

پتروشیمی مبین

تراکتورسازی

بانک سینا

نوکاربیل

بیمه دی

توسعه ساختمان

رایان سلیبا

سر. شاهد

شهید فندی

کارت اعتباری ایران کیش

سلیبا

کنسورسازی ایران

پتروشیمی زاگرس

نارویش

سرمایه گذاری غدیر

شرکت آهن و فولاد ارفع

کاشی و سرامیک سینا

گروه بهمن

گروه صنعتی پاکشو

مخابرات ایران

پتروشیمی خلیج فارس

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	اوراق مشارکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	
-	۶۲۹,۹۹۱	-	کل گهر
۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	-	ماهان ۲
۸,۲۸۷,۲۹۲	-	۵,۱۹۵,۶۲۲	اوراق مریجه مگا موتور
-	-	(۲,۶۶۵,۹۵۰)	میدکو ۲
۱۰,۲۳۷,۲۹۲	۲,۵۷۹,۹۹۱	۲,۵۲۹,۶۷۲	

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	سود اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال		
۱۲۹,۲۱۳,۹۹۵	۵۵,۸۷۶,۶۸۸	۶۵,۱۱۷,۸۹۵	۱۶-۱	
۵,۹۰۱,۱۷۶	۳,۶۷۹,۷۷۲	۵,۶۷۷,۱۸۰	۱۶-۲	سود سپرده بانکی
۱۳۵,۱۱۵,۱۷۱	۵۹,۵۵۶,۴۶۱	۷۰,۷۹۵,۰۷۵		

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	اوراق مشارکت:
سود	سود	سود	ترج سود	مبلغ اسمی	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۳,۰۱۴,۰۶۵	۳۳,۰۱۴,۰۶۵	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۳۱ اوراق مشارکت ماهان
۲,۷۹۷,۶۲۶	۲,۷۹۷,۶۲۶	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱ اوراق مشارکت واسط مالی اردبیل
۷,۱۵۴,۶۱۲	-	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲ اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه
۴۶,۷۲۶,۴۲۹	۲۰۰,۶۴,۹۹۷	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶ اوراق مشارکت کل گهر
۳۹,۵۳۱,۷۶۲	-	۳۱,۵۸۴,۹۰۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲ اوراق مشارکت مریجه مگاموتور
-	-	۳۳,۵۳۲,۹۸۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵ اوراق مشارکت میدکو
۱۲۹,۲۱۳,۹۹۵	۵۵,۸۷۶,۶۸۸	۶۵,۱۱۷,۸۹۵			

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		مبلغ اسمی سپرده بانکی	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ تنزیل	ترج سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۹۰۱,۱۷۶	۳,۶۷۹,۷۷۲	۵,۶۷۷,۱۸۰	(۱,۲۵۲)	۷	متعدد

۱۷- سود سهام:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		تاریخ تشکیل	سپرده بانکی
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	تاریخ تشکیل	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	مجموع	ریال
-	-	۳۵,۹۶۹,۶۷۸	(۲۰,۰۲۰,۲۲۲)	۱۳۹۱/۰۳/۰۲	۱۳۹۳
-	-	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۰۳/۲۷	۱۳۹۳
-	-	۲۰,۶۱۱,۷۶۵	(۳,۳۸۸,۳۲۵)	۱۳۹۲/۰۶/۲۸	۱۳۹۳
-	-	۵۲,۹۰۷,۶۹۲	(۶,۰۹۳,۲۰۸)	۱۳۹۲/۰۸/۱۴	۱۳۹۳
۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۵۴,۲۳۲,۷۶۵	۲۹,۴۸۵,۳۵۸	-	-	-	-
۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۶۹,۹۵۲,۰۸۸	۶۲,۸۹۳,۳۰۸	-	-	-	-
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۴۶,۸۶۲	-	-	-	-
۵۸,۵۹۰,۰۰۰	۵۲,۱۹۱,۲۱۴	-	-	-	-
۱۹,۵۸۶,۵۸۵	۱۷,۵۲۳,۵۷۶	-	-	-	-
۱۹,۴۴۱,۴۷۱	۱۷,۷۵۰,۸۰۵	-	-	-	-
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۹۷,۸۸۵	-	-	-	-
۵۹,۶۹۹,۱۱۰	۵۳,۱۸۳,۱۷۱	-	-	-	-
۱۳,۷۵۶,۳۸۱	-	-	-	-	-
۱۴,۱۲۹,۰۲۲	-	-	-	-	-
۲۳,۵۹۶,۳۱۸	-	-	-	-	-
-	۶,۲۳۸,۱۲۸	-	-	-	-
۱۳,۹۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۹۷,۰۲۳,۶۵۰	۲۸۹,۶۱۹,۳۲۷	۱۴۳,۸۸۹,۱۲۵	(۱۲,۵۱۰,۸۶۵)	۱۵۵,۴۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸- سایر درآمدها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۱.۹۲۹.۰۰۵	۷.۵۹۲.۴۳۶	۸۸.۱۶۹.۹۹۱

سایر

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۸.۸۹۸.۳۲۶	۵۰.۱۳۵.۸۲۸	۵۹.۴۶۵.۴۳۴
۲۲.۰۵۷.۶۵۴	۱۱.۴۶۴.۳۳۹	۱۳.۶۲۳.۸۵۲
۲۱.۶۸۱.۳۸۲	۱۲.۲۹۹.۰۰۸	۱۴.۵۹۹.۱۶۸
۳۲.۴۴۶.۵۵۹	۱۶.۵۵۶.۰۴۶	۱۸.۵۷۲.۱۴۶
۱۶۵.۰۸۳.۹۲۱	۹۰.۴۵۵.۲۲۱	۱۰۶.۲۶۰.۶۰۰

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

جمع

۲۰- سایر هزینه ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵.۲۵۶.۱۰۶	۲.۸۶۰.۳۲۶	۳.۳۷۲.۲۲۲
۳.۳۳۶.۴۶۵	۱.۷۰۰.۲۲۶	۱.۷۰۰.۲۲۶
۵۶.۴۸۵.۴۷۰	-	۹۱.۳۵۹.۱۰۸
۷۲.۱۱۵.۵۶۰	۵۳.۶۵۳.۵۶۰	-
۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	۱۸.۰۰۰
۸۷.۰۳۱۴	-	-
۱۳۸.۰۸۳.۹۱۵	۵۸.۲۳۴.۱۱۲	۹۶.۴۴۹.۵۵۶

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه آبونمان

هزینه نرم افزار

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

سایر هزینه ها (مغایرت سیستم)

۲۱- تغییرات ناشی از عملکرد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۲۴)	-	-
(۱۲۴)	-	-

تغییرات ناشی از عملکرد

مبلغ ۱۲۴ ریال (بدهکار) منعکس تحت سر فصل فوق که به علت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی می باشد که منجر به تغییرات مزبور گردیده است.

۲۲- تعدیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱.۱۵۳.۷۹۷	۱.۳۳۰.۱۹۷	(۲۵۸.۸۹۲.۲۱۱)
(۷۰)	-	-
۱۱.۱۵۳.۷۲۷	۱.۳۳۰.۱۹۷	(۲۵۸.۸۹۲.۲۱۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سایر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴۷,۳۸٪	۳,۶۴۱	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴,۰۳٪	۳۱۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۱۴,۳۱٪	۱,۱۰۰	ممتاز- عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۶,۱۸٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۶,۵۱٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	
۱۳,۳۴٪	۱,۰۲۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری اندیشه محوران	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مابده طلب (بدهی)- ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۱۴,۷۰۶,۰۳۵	متعدد	۳۵,۷۰۵,۲۴۴,۸۹۱	خرید و فروش سهام	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

معامله با کارگزاری با عنوان مدیر صندوق به شرح یادداشت ۹ می باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و با افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.