

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی دوره نه ماهه

منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۶ 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	<u>داراییها:</u>
ریال	ریال		
۲,۷۹۲,۸۹۱,۷۰۱	۴,۳۷۱,۳۰۷,۱۸۲	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸	۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق
۲۷۶,۲۲۹,۶۳۸	۲۵۱,۶۳۹,۰۴۸	۷	حسابهای دریافتنی
۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱	۱۹۵,۴۹۲,۹۲۲	۸	سایر داراییها
۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹	۷۱۰,۲۷۴,۳۹۳	۹	جاری کارگزاران
۲۵,۹۸۶,۶۴۷	۶۳,۲۷۶,۷۱۵	۱۰	موجودی نقد
<u>۴,۴۲۶,۴۱۱,۵۷۴</u>	<u>۵,۵۹۱,۹۹۰,۲۶۰</u>		جمع داراییها
			<u>بدهیها</u>
۲۴۴,۸۴۴,۴۷۸	۲۸۳,۹۰۲,۷۵۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۶,۹۶۰,۳۵۷	۱۱,۸۲۶,۳۴۶	۱۲	ذخایر
<u>۲۵۱,۸۰۴,۸۳۵</u>	<u>۲۹۵,۷۲۹,۰۹۸</u>		جمع بدهیها
<u>۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹</u>	<u>۵,۲۹۶,۲۶۱,۱۶۲</u>	۱۳	خالص داراییها
<u>۷۷۷,۳۹۴</u>	<u>۷۴۴,۷۹۸</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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

درآمدها:	پادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش لورق بهادار	۱۴	(۵۲۸,۹۲۷,۵۱۲)	(۴۲۰,۷۹۳,۱۲۸)	(۱,۴۰۶,۸۶۶,۶۳۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۵۵,۹۶۲,۷۲۶)	(۷۹۸,۱۶۶,۳۶۰)	(۱۲۱,۹۱۳,۲۵۸)
سود لورق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۸۸,۹۴۹,۶۶۳	۸۵,۰۶۵,۹۰۶	۱۳۵,۱۱۵,۱۷۱
سود سهام	۱۷	۱۷۹,۴۱۵,۷۷۵	۵۷۴,۶۴۸,۷۵۹	۵۹۷,۰۶۳,۶۵۰
سایر درآمدها	۱۸	۱۱۶,۳۶۸,۵۴۵	-	۳۱,۹۲۹,۰۰۵
جمع درآمدها		(۲۰۰,۱۵۶,۲۵۵)	(۵۵۹,۲۴۴,۸۲۳)	(۷۶۴,۶۷۲,۰۶۴)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۵۸,۲۲۳,۶۴۷	۱۳۱,۴۲۸,۱۱۷	۱۶۵,۰۰۸۳,۹۲۱
سایر هزینه ها	۲۰	۱۴۴,۹۵۷,۰۵۸	۱۴۵,۶۵۰,۵۱۳	۱۳۸,۰۰۸۳,۹۱۵
جمع هزینه ها		(۳۰۳,۱۸۰,۷۰۵)	(۲۷۷,۰۷۸,۶۳۰)	(۳۰۳,۱۶۷,۸۳۶)
سود (زیان) خالص		(۵۰۳,۳۳۶,۹۶۰)	(۸۳۶,۳۲۳,۴۵۳)	(۱,۰۶۷,۸۳۹,۹۰۰)
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		-۱۰٪	-۱۹٪	-۲۶٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال		-۱۱,۷٪	-۱۸,۷٪	-۲۵,۳٪

صورت گردش خالص داراییها				
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۵,۳۷۰	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۵,۲۱۱,۲۹۳,۰۳۶	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۹۵۶	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۲۱۵)	(۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
خالص دارایی ها - تغییرات ناشی از عملکرد	۳۱	-	-	(۱۲۴)
سود (زیان) خالص	-	(۵۰۳,۳۳۶,۹۶۰)	(۸۳۶,۳۲۳,۴۵۳)	(۱,۰۶۷,۸۳۹,۹۰۰)
تعدیلات	۲۲	-	(۱۱۶,۰۰۸,۶۱۷)	۱۱,۱۵۳,۷۲۷
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۷,۱۱۱	۵,۲۹۶,۲۶۱,۱۶۲	۴,۴۰۶,۱۲۳,۳۸۰	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹

پادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال=	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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 :

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 - بالاترازنیایش - 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 گذاریها

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۴-۲- 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 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 .

۴-۳- 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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع 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 تاسقف ۲۴۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با 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 ۰.۰۰۲ تقسیم بر ۳۶۵، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 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 با 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۹/۳۰			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	
-	-	-	۳,۵۹	۲۰۰,۵۱۲,۳۹۴	۲۳۱,۲۹۱,۶۰۰	خدمات فنی و مهندسی
۶,۴۲	۲۸۴,۰۴۶,۷۷۰	۳۰۴,۱۵۱,۰۲۵	۳,۱۸	۱۷۷,۸۵۰,۸۸۷	۲۱۰,۷۲۱,۳۳۰	خودرو و ساخت قطعات
۱,۴۹	۶۵,۷۴۹,۸۹۹	۱۰۹,۸۵۳,۳۵۷	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۰,۱۰	۴۴۶,۸۵۴,۰۰۰	۴۵۲,۵۰۸,۱۵۱	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۹,۳۵	۵۲۲,۹۲۳,۱۷۵	۵۲۰,۴۳۸,۹۳۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۱۳,۸۶	۷۷۴,۹۶۲,۷۲۴	۸۳۲,۷۶۰,۲۵۰	سرمایه گذاریها
۷,۵۱	۳۳۲,۵۷۲,۲۵۱	۳۵۵,۹۴۰,۵۰۲	۱۱,۴۷	۶۴۱,۶۲۸,۹۹۲	۵۶۴,۱۸۴,۵۸۶	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	۷,۶۴	۴۲۷,۱۳۷,۵۳۹	۵۲۵,۱۱۸,۵۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۲,۸۳	۱۲۵,۲۵۲,۷۴۹	۱۲۱,۶۶۸,۴۴۷	۵,۳۷	۳۰۰,۳۱۷,۶۰۲	۱۹۳,۲۴۱,۹۳۷	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۵,۰۷	۲۲۴,۴۰۸,۰۶۴	۲۵۰,۳۸۲,۶۱۵	-	-	-	حمل و نقل
۴,۸۸	۲۱۶,۰۰۴,۲۰۸	۲۴۷,۳۷۰,۴۰۷	۲,۸۳	۱۵۸,۳۵۳,۶۰۰	۱۸۵,۲۱۴,۶۶۵	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۳,۲۱	۱۷۹,۷۳۱,۳۳۶	۱۷۵,۳۴۸,۰۷۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹,۵۹	۸۶۷,۲۳۳,۳۸۲	۸۴۹,۳۹۹,۸۶۹	۱۷,۶۷	۹۸۷,۸۸۸,۹۳۳	۱,۰۲۰,۹۴۰,۸۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
۶۳,۱۰	۲,۷۹۲,۸۹۱,۷۰۱	۲,۹۳۰,۷۰۵,۵۲۴	۷۸,۱۷	۴,۳۷۱,۳۰۷,۱۸۲	۴,۴۵۹,۲۶۰,۷۳۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۰	۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸
	۰	۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸

۶-۱- اوراق مشارکت فرابورسی

ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
-	-	-	-	۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸
۰	۰	۰		۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸

اوراق مرباحه مگا موتور

۷- حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
۹۵,۲۶۷	۲۵٪	(۴۰۰)	۹۴,۸۶۷	۳۲,۲۳۳
۲۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۹,۶۵۵,۸۱۹)	۲۵۱,۵۴۴,۱۸۱	۲۷۶,۱۹۷,۴۰۵
۲۶۱,۲۹۵,۲۶۷	-	(۹,۶۵۶,۲۱۹)	۲۵۱,۶۳۹,۰۴۸	۲۷۶,۲۲۹,۶۳۸

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال مالی	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۶۲۱,۴۶۱	۳,۰۹۸,۵۴۵	۲,۵۲۲,۹۱۶	۰	۵,۶۲۱,۴۶۱
.	.	.	.	.
۱۲۲,۷۹۴,۵۳۰	۱۹۲,۳۹۴,۳۷۷	۱۳۰,۴۰۰,۱۵۳	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۷۹۴,۵۳۰
۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱	۱۹۵,۴۹۲,۹۲۲	۱۲۲,۹۲۳,۰۶۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
مانده	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
بدهکار - (بستانکار) ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال
۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹	۷۱۰,۲۷۴,۳۹۳	۲۳,۵۸۲,۸۶۹,۶۱۱	۲۴,۲۹۳,۱۴۴,۰۰۴	۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹

شرکت کارگزاری مهراقتصاد ایرانیان

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴,۸۲۹,۹۳۹	۸,۰۵۲,۸۷۵
۲۱,۱۵۶,۷۰۸	۵۵,۲۲۳,۸۴۰
۲۵,۹۸۶,۶۴۷	۶۳,۲۷۶,۷۱۵

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۷۹,۳۶۳,۳۰۰	۲۰۷,۱۸۳,۳۰۰
۳۱,۴۷۰,۱۳۱	۳۱,۱۹۲,۳۹۳
۶,۴۱۵,۵۰۲	۷,۰۳۸,۲۷۱
۵,۱۴۹,۰۸۶	۷,۳۳۳,۰۳۳
۳۲,۴۴۶,۵۵۹	۳۱,۱۵۵,۸۵۶
۲۴۴,۸۴۴,۴۷۸	۲۸۳,۹۰۲,۷۵۲

حساب های پرداختنی به مدیر

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶.۹۶۰.۳۵۷	۱۱.۸۲۶.۳۴۶
۶.۹۶۰.۳۵۷	۱۱.۸۲۶.۳۴۶

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳.۳۹۷.۲۱۲.۵۶۰	۴.۳۷۰	۴.۵۵۱.۴۶۲.۷۹۹	۶.۱۱۱
۷۷۷.۳۹۴.۱۷۹	۱.۰۰۰	۷۴۴.۷۹۸.۳۶۳	۱.۰۰۰
۴.۱۷۴.۶۰۶.۷۳۹	۵.۳۷۰	۵.۲۹۶.۲۶۱.۱۶۲	۷.۱۱۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱.۲۸۴.۳۲۰.۰۲۰)	(۴۱۷.۱۱۲.۰۲۵)	(۵۱۶.۱۷۵.۹۹۹)	۱۴-۱
(۱۲۰.۲۸۵.۳۶۷)	(۱.۳۵۵.۷۴۷)	(۱۳.۴۷۷.۱۰۶)	۱۴-۲
(۲.۲۶۱.۲۴۶)	(۲.۳۲۵.۳۵۶)	۷۲۵.۵۹۳	۱۴-۳
(۱.۴۰۶.۸۶۶.۶۳۳)	(۴۲۰.۷۹۳.۱۲۸)	(۵۲۸.۹۲۷.۵۱۲)	

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 صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۶۸۷,۸۰۸)	(۱,۶۸۷,۸۰۸)	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
(۱۲۶,۱۲۸,۶۳۴)	(۱۲۶,۱۲۸,۶۳۴)	(۱۳,۳۷۰,۹۷۴)	۱,۴۲۷,۴۹۱	۱,۵۱۰,۲۸۲	۲۹۵,۹۳۱,۲۶۶	۲۸۵,۴۹۸,۰۶۵	۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱,۰۱۲,۸۳۱)	(۱,۰۱۲,۸۳۱)	۱۷,۲۶۳,۱۲۴	۳,۷۶۲,۱۱۷	۳,۹۸۰,۳۲۰	۷۲۷,۴۱۷,۷۸۳	۷۵۲,۴۲۳,۳۴۴	۳۰۰,۰۰۰	بانک انصار
۱۸,۴۸۹,۰۹۸	۲۴,۶۸۲,۱۷۶	-	-	-	-	-	-	بانک دی
(۲۹,۲۰۸,۰۲۴)	۶,۷۱۳,۴۱۹	۷,۶۹۵,۷۸۸	۷,۵۱۲,۳۶۱	۷,۹۴۸,۰۷۶	۱,۴۷۹,۳۱۵,۹۳۵	۱,۵۰۲,۴۷۲,۱۶۰	۱,۵۱۱,۸۸۰	بانک صادرات ایران
(۲۶,۸۵۲,۸۳۱)	(۲۶,۸۵۲,۸۳۱)	۱۶,۰۶۴,۹۴۸	۶,۷۷۸,۹۴۰	۷,۱۷۲,۱۲۲	۱,۳۲۵,۷۷۱,۹۲۵	۱,۳۵۵,۷۸۷,۹۳۵	۵۵۰,۰۰۰	بانک ملت
۲,۲۹۸,۵۶۴	۲,۲۹۸,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
(۲۵,۲۴۸,۰۴۹)	۱۷,۳۴۲,۶۴۴	۴۳,۱۹۲,۱۳۲	۱۱,۹۷۴,۸۰۴	۱۲,۶۶۹,۳۴۰	۲,۳۲۷,۱۲۴,۶۶۲	۲,۳۹۴,۹۶۰,۹۳۸	۲,۴۳۰,۰۰۰	پارس خودرو
(۲۳۴,۸۰۰,۵۶۱)	(۵۰,۷۶۸,۱۶۴)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۶,۷۵۷,۰۰۱	۱۶,۷۵۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۳۹,۹۹۵,۶۷۰)	(۳۹,۹۹۵,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۱۶,۸۸۲,۰۸۹)	(۱۶,۸۸۲,۰۸۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
(۸۲,۶۴۲)	(۸۲,۶۴۲)	-	-	-	-	-	-	تامین مسه ریخته گری
۱۶,۹۹۹,۲۵۸	۲۹,۰۶۱,۰۸۰	۲,۲۸۳,۹۷۸	۶۷۶,۸۶۳	۷۱۶,۱۲۱	۱۳۱,۶۹۵,۷۶۲	۱۳۵,۳۷۲,۷۲۴	۶۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
(۲۸,۸۱۳,۲۷۳)	(۲۸,۸۱۳,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۱۲,۳۲۶,۶۶۷	۱۲,۳۲۶,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
۴۱,۰۹۹,۹۵۳	۶۶,۱۰۵,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	خدمات دریایی تابدوانر خاورمیانه
(۶۱,۳۳۷,۶۲۵)	(۶۱,۳۳۷,۶۲۵)	-	-	-	-	-	-	داروپخش
۳,۲۲۶,۲۰۲	۳,۲۲۶,۲۰۲	-	-	-	-	-	-	داروسازی سیحان
(۳۳,۳۵۳,۷۱۵)	(۸,۴۴۱,۹۰۲)	-	-	-	-	-	-	زامیاد
(۱۵۹,۰۲۹,۳۴۵)	(۸۵,۸۲۰,۴۸۲)	۱۷,۸۱۴,۷۸۱	۱,۵۲۵,۰۰۰	۱,۶۱۳,۴۵۰	۲۸۴,۰۶۶,۷۶۹	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سایپا
۸,۰۶۸,۰۵۳	۸,۰۶۸,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۲,۶۵۴,۰۳۱	۲,۶۵۴,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۴,۹۶۰	۴,۹۶۰	(۱۴,۰۱۵,۹۷۰)	۱,۶۴۱,۰۰۰	۱,۷۳۶,۱۷۸	۳۳۸,۸۳۸,۷۹۲	۳۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
(۴۰,۴۱,۳۶۰)	۴۱,۱۵۷,۱۵۳	(۱۸۷,۳۰۲,۲۴۸)	۶,۱۴۱,۴۶۱	۶,۴۹۷,۶۶۲	۱,۴۰۲,۹۵۵,۸۵۶	۱,۳۲۸,۲۹۲,۷۳۱	۴۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۱۱,۳۲۷,۶۹۹	۱۱,۳۲۷,۶۹۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
۱,۳۷۴,۴۷۰	۱,۳۷۴,۴۷۰	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۲۹,۶۴۴,۱۸۳	۱۲۹,۶۴۴,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۸۹,۰۴۳,۳۶۳	۸۹,۰۴۳,۳۶۳	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
(۴۳۵,۲۶۰,۸۵۶)	۱۳,۸۶۳,۲۰۹	(۱۱۰,۳۷۴,۴۴۱)	۴۱,۴۴۰,۰۳۷	۴۳,۸۴۳,۵۵۱	۸,۳۱۳,۰۹۸,۷۵۰	۸,۲۸۸,۰۰۷,۸۹۷		جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰				تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال						
ریال		ریال		ریال		ریال							
(۴۳۵,۲۶۰,۸۵۶)		۱۳,۸۶۳,۲۰۹		(۱۱۰,۳۷۴,۴۴۱)		۴۱,۴۴۰,۰۳۷		۴۳,۸۴۳,۵۵۱		۸,۳۱۳,۰۹۸,۷۵۰		۸,۳۸۸,۰۰۰,۷۸۹۷	-
۲۹,۹۰۲,۲۳۷		۲۰,۷۵۸,۹۷۲		(۷۴,۶۱۵,۵۴۲)		۲,۸۹۰,۰۰۰		۳,۰۵۷,۶۲۳		۶۴۶,۶۶۷,۹۱۹		۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۵۵,۱۱۷,۶۵۱)		(۵۵,۱۱۷,۶۵۱)		-		-		-		-		-	-
۲۰,۶۵۱,۱۵۰		۲۰,۶۵۱,۱۵۰		-		-		-		-		-	-
۲۸,۴۹۸,۱۷۷		۲۸,۴۹۸,۱۷۷		-		-		-		-		-	-
(۱۵۸,۶۶۶,۷۲۰)		(۱۵۸,۶۶۶,۷۲۰)		-		-		-		-		-	-
(۱۰۰,۸۲۶,۲۱۹)		(۱۰۰,۸۲۶,۲۱۹)		-		-		-		-		-	-
۱۶,۹۱۹,۴۳۱		۱۶,۹۱۹,۴۳۱		(۹۲,۷۷۲,۶۹۶)		۱,۵۲۷,۸۸۵		۱,۵۸۰,۵۴۶		۳۹۷,۲۳۱,۲۱۵		۳۰۷,۵۷۶,۹۵۰	۴۵,۳۲۱
(۱۴,۰۰۰,۷۶۹)		(۱۴,۰۰۰,۷۶۹)		-		-		-		-		-	-
۲,۷۰۴,۹۲۴		۲,۷۰۴,۹۲۴		(۱۵۹,۳۱۸,۷۲۸)		۴,۶۳۱,۹۲۰		۴,۷۳۳,۸۲۳		۱۰,۷۶,۳۳۶,۸۰۳		۹۲۶,۳۸۳,۸۱۸	۵۵۳,۵۰۰
۷۰,۵۱۶,۸۳۸		۷۰,۵۱۶,۸۳۸		-		-		-		-		-	-
(۵,۳۸۹,۵۴۴)		(۵,۳۸۹,۵۴۴)		-		-		-		-		-	-
۱۰,۱۳۴,۳۶۰		۱۰,۱۳۴,۳۶۰		-		-		-		-		-	-
۶۳,۲۰۲		۶۳,۲۰۲		-		-		-		-		-	-
(۹۹,۵۸۲,۰۰۶)		(۹۹,۵۸۲,۰۰۶)		-		-		-		-		-	-
(۵۵,۷۵۸,۸۸۶)		(۲۴,۲۲۶,۲۲۲)		۷۲,۶۶۴,۹۲۲		۵,۱۶۵,۱۵۰		۵,۴۶۴,۷۲۹		۹۴۹,۷۲۵,۳۸۹		۱,۰۳۳,۰۳۰,۱۹۰	۴۷۰,۰۰۰
۱۵,۲۲۶,۲۵۳		۲۹,۲۸۳,۸۵۸		(۶,۵۲۷,۲۳۵)		۵,۹۶۳,۹۳۱		۶,۳۰۹,۸۳۶		۱,۱۸۷,۰۳۹,۵۴۵		۱,۱۹۲,۷۸۶,۰۷۷	۱۶۹,۱۲۱
۱۲,۲۴۸,۶۵۳		۱۲,۲۴۸,۶۵۳		-		-		-		-		-	-
(۵۸,۹۳۱,۶۴۸)		(۵۸,۹۳۱,۶۴۸)		-		-		-		-		-	-
-		-		۱۳,۱۹۸,۰۱۶		۱,۷۸۳,۰۹۴		۱,۹۰۱,۵۱۸		۳۳۹,۷۳۶,۱۷۲		۳۵۶,۶۱۸,۸۰۰	۲۵۰,۹۷۶
-		-		۴۲,۷۵۵,۲۷۱		۱,۶۹۳,۰۰۰		۱,۷۹۱,۱۹۵		۲۹۲,۳۶۰,۳۳۴		۳۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-		-		۵۴,۰۸۷,۵۹۰		۱,۴۰۶,۷۰۰		۱,۴۳۷,۶۴۷		۲۲۴,۴۰۸,۰۶۳		۲۸۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۳۴,۷۲۸,۳۸۷)		-		-		-		-		-		-	-
(۳۲,۹۱۱,۵۰۰)		-		-		-		-		-		-	-
۱۵۶,۱۶۸		-		-		-		-		-		-	-
(۲۶۲,۸۵۲,۰۶۱)		-		-		-		-		-		-	-
۲,۷۸۱,۸۹۰		-		۵۰,۴۸,۴۳۳		۵۷۳,۳۲۷		۵۸۵,۹۳۸		۱۰۸,۴۵۷,۳۰۲		۱۱۴,۶۶۵,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۴,۲۵۷,۵۷۶		-		(۱۱۶,۴۵۳,۸۶۹)		۱,۸۵۲,۴۹۰		۱,۹۶۲,۰۵۴		۴۸۳,۵۳۵,۱۰۱		۳۷۰,۸۱۷,۷۷۶	۳۴۴,۸۲۴
۲۰,۱۱,۴۳۵		-		-		-		-		-		-	-
۸,۴۶۹,۰۶۷		-		-		-		-		-		-	-
۲۶,۶۴۲,۵۴۶		-		(۱۹,۳۴۷,۵۸۰)		۲,۹۹۱,۱۹۵		۳,۱۶۴,۶۸۵		۶۱۱,۴۳۰,۷۰۰		۵۹۸,۲۳۹,۰۰۰	۲۶۸,۰۰۰
(۷۷,۰۴۰,۴۲۹)		-		-		-		-		-		-	-
-		-		(۷۳,۰۳۰,۳۵۶)		۱,۸۷۲,۷۵۰		۱,۹۱۳,۹۴۹		۴۴۳,۷۹۳,۶۵۷		۳۷۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-		-		۲۳,۹۰۱,۴۹۶		۱,۳۱۲,۰۰۰		۱,۲۸۲,۲۹۵		۲۱۶,۰۰۴,۲۰۹		۲۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۳۵,۴۰۳,۳۵۱)		-		-		-		-		-		-	-
-		-		(۳۷۲,۹۸۷)		۲,۰۰۱,۱۱۵		۲,۱۱۷,۱۷۶		۳۹۶,۴۷۷,۸۳۵		۴۰۰,۲۳۳,۱۳۹	۲۰۰,۰۰۰
-		-		۲۱,۹۵۹,۳۰۱		۱,۳۹۸,۹۵۶		۱,۴۲۹,۷۳۱		۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲		۲۷۹,۷۹۱,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰
-		-		۳۶,۸۹۸,۲۱۴		۳,۲۱۲,۹۷۹		۳,۲۹۷,۹۴۹		۵۹۹,۱۸۹,۷۴۶		۶۴۲,۵۹۵,۸۸۸	۱۷۵,۴۰۰
-		-		۲۴,۴۸۵,۴۳۱		۲,۶۳۲,۳۰۰		۲,۷۸۴,۹۷۰		۴۹۶,۵۵۷,۲۹۹		۵۲۶,۴۶۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-		-		۱۹,۳۵۶,۹۸۸		۲,۵۳۶,۵۲۳		۲,۶۸۳,۶۴۳		۴۸۲,۷۲۷,۴۴۶		۵۰۷,۳۰۴,۶۰۰	۱۳۰,۰۰۰
-		-		(۱۸۳,۴۵۲,۷۱۲)		۱,۸۷۵,۰۰۰		۱,۹۸۳,۷۴۹		۵۵۴,۵۹۳,۹۶۳		۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-		-		۵,۷۳۴,۲۸۵		۲,۰۰۶,۵۴۴		۲,۱۲۲,۹۲۳		۳۹۱,۴۴۵,۱۴۹		۴۰۱,۳۰۸,۹۰۱	۱۲۵,۰۰۰
(۱,۲۸۴,۳۲۰,۰۲۰)		(۴۱۷,۱۱۳,۰۲۵)		(۵۱۶,۱۷۵,۹۹۹)		۹۰,۶۷۸,۸۹۶		۹۵,۴۴۹,۵۳۰		۱۸,۴۶۵,۸۲۶,۰۰۹		۱۸,۱۳۵,۷۷۹,۰۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۱۲,۲۷۷,۱۰۶)	۱۰۱,۲۵۰	۱۰۷,۲۳۲	۲۳,۵۵۸,۳۲۲	۲۰,۲۹۰,۰۰۰
(۱۰۵,۲۸۵,۲۳۱)	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۹۰۰,۱۳۶)	(۱,۳۵۵,۷۴۷)	-	-	-	-	-
(۱۲۰,۲۸۵,۳۶۷)	(۱,۳۵۵,۷۴۷)	(۱۲,۲۷۷,۱۰۶)	۱۰۱,۴۵۰	۱۰۷,۲۳۲	۲۳,۵۵۸,۳۲۲	۲۰,۲۹۰,۰۰۰

حق تقدم تراکتورسازی
 حق تقدم نوکریل
 حق تقدم سرمایه گذاری غدیر

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۸,۴۹۷	۷۴,۶۴۴	-	-	-	-	-
(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
-	-	۴۹۸,۹۲۴	۴۰۹,۸۵۶	۵۲۸,۶۲۱,۳۱۰	۵۲۹,۵۳۰,۰۰۰	۵۲۰
-	-	۱۴,۹۷۵	۱,۳۷۷,۷۳۲	۱,۷۷۸,۶۲۶,۱۹۲	۱,۷۸۰,۰۰۰,۹۰۰	۱,۷۸۰
۱۰,۲۵۷	-	۳۱۱,۶۸۴	۸۳۱,۸۷۱	۱,۰۶۰,۸۱۴,۳۹۵	۱,۰۶۱,۸۲۷,۹۵۰	۱,۰۵۰
(۲,۲۶۱,۲۴۶)	(۲,۳۲۵,۳۵۶)	۷۲۵,۵۹۲	۲,۶۰۹,۲۶۰	۳,۳۶۸,۰۶۱,۷۹۷	۳,۳۷۱,۳۹۶,۸۵۰	-

اوراق مشارکت گلکهر ۳ ماهه ۲۰٪
 اوراق اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
 اوراق اجاره ماهان ۲
 اسناد خزانه اسلامی
 اوراق مشارکت میدکو
 مریحه مگناتور ۳ ماهه ۲۰ درصد

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۱۲۲,۲۵۰,۷۵۱)	(۸۰,۴۵۴,۵۰۳)	(۷۲,۷۴۰,۶۰۰)	۱۵-۱	سود(زیان) تحقق نیافته سهام
۱۰,۲۳۷,۴۹۳	۶,۳۸۲,۱۴۲	۱۷,۷۷۷,۸۷۲	۱۵-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱۲۱,۸۱۳,۲۵۸)	(۷۹,۸۶۶,۳۶۱)	(۵۵,۹۶۲,۷۲۸)		

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۰,۸۰۱,۸۲۲)	(۳۴,۶۸۸,۳۰۳)	۳۸,۳۶۵,۵۹۱	۱,۹۲۵,۰۰۰	۲۰,۳۶۶,۵۰۰	۳۲۲,۶۷۲,۷۵۹	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۷۶,۳۶۶,۷۹۶)	-	-	-	-	-
-	(۲۸,۰۳۱,۳۷۳)	(۲۸,۶۵۱,۹۷۳)	۱,۷۰۸,۰۰۰	۱,۵۰۷,۰۶۴	۳۸۶,۷۲۶,۹۰۹	۳۴۱,۶۰۰,۰۰۰
-	(۳۱,۱۰۰,۴۱۰)	۴۶,۴۸۹,۳۸۳	۸۰۶,۰۰۰	۸۵۲,۷۲۸	۱۱۲,۰۵۱,۸۶۹	۱۶۱,۲۰۰,۰۰۰
-	(۶۹,۸۶۵,۰۳۵)	-	-	-	-	-
-	(۸,۶۰۲,۷۴۴)	-	-	-	-	-
-	(۴۵,۶۷۲,۶۲۳)	-	-	-	-	-
-	(۳۲,۸۰۲,۲۲۰)	(۱۱۰,۲۹۹,۱۵۹)	۱,۰۱۲,۹۸۶	۱,۰۷۱,۷۳۹	۳۱۱,۰۱۱,۵۵۴	۲۰۲,۵۹۷,۱۱۹
-	(۶۵,۷۳۷,۹۴۳)	-	-	-	-	-
-	-	(۵۷,۷۹۷,۵۲۶)	۳,۹۱۵,۰۰۰	۲,۱۴۲,۱۷۶	۸۳۲,۷۶۰,۳۵۰	۸۸۲,۰۲۰,۰۰۰
-	-	(۹۶,۶۸۰,۰۱۶)	۲,۱۵۷,۵۰۰	۲,۲۴۲,۸۰۰	۵۳۲,۷۷۸,۷۱۶	۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۶۸,۴۶۰,۳۸۱)	۱,۳۵۷,۸۰۰	۱,۲۴۶,۵۵۲	۴۳۷,۲۲۵,۹۲۹	۲۷۱,۵۶۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۱۶۰,۱۲۰	۳,۶۴۱,۸۰۰	۲,۷۹۵,۰۲۴	۵۱۰,۷۴۲,۹۰۶	۵۳۸,۳۶۰,۰۰۰
-	۳,۳۱۸,۳۶۸	(۵۵,۹۰۱,۰۰۹)	۸۰۰,۰۰۰	۸۴۶,۰۰۰	۲۱۲,۲۵۴,۶۰۹	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۲۵۴,۱۱۲	-	-	-	-	-	-
(۳۷,۰۰۰,۵۴۵)	(۱۹,۳۲۰,۶۰۳)	-	-	-	-	-
(۷,۳۰۰,۲۲۸)	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۶۷۳,۱۵۵)	-	-	-	-	-	-
(۲,۵۳۶,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-
۱۴,۷۶۱,۶۰۶	-	-	-	-	-	-
(۳۲,۴۵۷,۴۳۲)	-	-	-	-	-	-
(۲۵,۰۴۸,۳۷۱)	-	۱۲۲,۵۳۹,۲۸۵	۱,۹۹۵,۷۵۰	۲,۱۱۱,۵۰۴	۲۷۲,۵۰۲,۴۶۲	۳۹۹,۱۵۰,۰۰۰
(۲۱,۵۳۹,۲۴۴)	(۱۰,۳۲۱,۰۱۸)	-	-	-	-	-
۲,۹۵۱,۵۴۵	-	۲۱۲,۵۶۴,۷۸۶	۱,۵۱۷,۲۰۰	۱,۶۰۵,۱۹۸	۸۶,۷۵۲,۸۱۶	۳۰۳,۴۴۰,۰۰۰
-	(۳۸,۸۷۳,۱۷۹)	-	-	-	-	-
(۳۴,۷۸۱,۲۰۲)	(۳۳,۳۳۴,۵۵۹)	-	-	-	-	-
-	-	(۴,۸۰۲,۱۴۵)	۹۲,۵۰۰	۹۷,۸۶۵	۲۲,۱۱۱,۷۸۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۳,۶۵۴,۰۵۲)	۹۰,۸۰۰	۹۶,۰۶۴	۱۸۳,۳۸۵,۳۸۸	۱۸۱,۶۰۰,۰۰۰
-	(۱۷۷,۶۱۶,۳۷۸)	-	-	-	-	-
-	(۶,۳۳۵,۳۷۹)	-	-	-	-	-
-	(۳۵,۴۹۸,۸۸۸)	-	-	-	-	-
-	-	۲۹,۵۸۶,۲۴۶	۱,۲۴۵,۷۵۰	۱,۳۱۸,۰۰۴	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۵۰,۰۰۰
(۱۲۲,۲۵۰,۷۵۱)	(۸۰,۴۵۴,۵۰۳)	(۷۲,۷۴۰,۶۰۰)	۲۲,۰۸۲,۳۸۶	۲۲,۳۲۵,۳۸۷	۲,۲۴۵,۰۰۸,۹۳۶	۴,۲۱۶,۶۷۷,۱۱۹

کارت اعتباری ایران کیش - حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۵-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

1394/09/30	1393/09/30	1393/12/29
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال
-	۲,۲۳۳,۱۴۳	-
-	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰
۱۵,۲۴۸,۲۰۲	-	-
۵,۱۹۵,۶۲۲	-	۸,۲۸۷,۲۹۲
(۲,۶۶۵,۹۵۰)	-	-
۱۷,۷۷۷,۸۷۴	۶,۲۸۳,۱۴۳	۱۰,۴۳۷,۴۹۲

اوراق مشارکت

کل گهر

ماهان ۲

استاد خزانه اسلامی

اوراق مراحله مگا موتور

میدکو ۲

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	1394/09/30	1393/09/30	1393/12/29
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۸۲,۲۵۰,۳۱۷	۸۰,۴۰۰,۷۲۷	۱۲۹,۲۱۳,۹۹۵
۱۶-۲	۶,۶۹۹,۳۴۶	۴,۶۶۵,۱۷۹	۵,۹۰۱,۱۷۶
	۸۸,۹۴۹,۶۶۳	۸۵,۰۶۵,۹۰۶	۱۳۵,۱۱۵,۱۷۱

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

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

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	1394/09/30	1393/09/30	1393/12/29
گذاری	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت :						
اوراق مشارکت ماهان	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۰۱۴,۰۶۵	۳۳,۰۱۴,۰۶۵
اوراق مشارکت واسط مالی	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۹۷,۶۲۶	۲,۷۹۷,۶۲۶
اوراق مشارکت اجاره رایتل	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۱۵۴,۶۱۲
اوراق مشارکت کل گهر	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴,۵۸۹,۰۳۶	۴۴,۵۸۹,۰۳۶
اوراق مشارکت مراحله مگا موتور	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۹,۵۲۱,۲۶۳
اوراق مشارکت میدکو	۱۳۹۴/۰۱/۲۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۶۶۵,۴۱۱	-
					۸۲,۲۵۰,۳۱۷	۱۲۹,۲۱۳,۹۹۵

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	1394/09/30	1393/09/30	1393/12/29
گذاری	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت	-	۷	متعدد	(۱,۰۴۲)	۴,۶۶۵,۱۷۹	۵,۹۰۱,۱۷۶

۱۷- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نقد سهام منتهای در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تقسیم	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	1394/09/30	1393/09/30	1393/12/29
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۱۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۲,۰۲۳)	۲۸,۱۳۷,۹۷۷	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۹۰,۰۰۰	۲۶۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۶,۰۲۵)	۲۱,۷۶۳,۹۷۵	-	-	-	-
تراکتور سازی ایران	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۳۱,۵۹۶)	۵۷,۰۶۸,۴۰۴	-	-	-	-
کنسورسازی ایران	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۶۰,۰۰۰	۱۶۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	(۸۹۴,۴۱۰)	۸,۷۰۵,۵۹۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری شاهد	۱۳۹۴/۰۷/۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۰,۱۷۱)	۲۱,۳۳۹,۸۲۹	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۶۲,۷۶۵
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۵۷۹,۸۰۵	۶۶,۵۷۹,۸۰۵	۶۶,۵۷۹,۸۰۵
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۳۱۸,۴۴۰	۴۱,۳۱۸,۴۴۰	۴۱,۳۱۸,۴۴۰
داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۵۹۰,۰۰۰	۵۸,۵۹۰,۰۰۰	۵۸,۵۹۰,۰۰۰
کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۴۵,۶۹۰	۱۸,۵۴۵,۶۹۰	۱۸,۵۴۵,۶۹۰
تامین ماسه ریخته گری	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۹۴۱,۴۷۱	۱۹,۹۴۱,۴۷۱	۱۹,۹۴۱,۴۷۱
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	۵۶,۲۷۱,۲۳۶	۵۶,۲۷۱,۲۳۶	۵۶,۲۷۱,۲۳۶
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۲۷,۹۶۰	۱۳,۰۲۷,۹۶۰	۱۳,۰۲۷,۹۶۰
لامیران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۶۱,۸۰۶	۱۳,۲۶۱,۸۰۶	۱۳,۲۶۱,۸۰۶
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۲۳۹,۱۳۰	۳۱,۲۳۹,۱۳۰	۳۱,۲۳۹,۱۳۰
سرمایه گذاری نفت و گاز	-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۴۸,۱۴۸	۶,۲۴۸,۱۴۸	-
پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
								۵۷۹,۶۴۸,۷۵۹	۵۷۹,۶۴۸,۷۵۹	۵۷۹,۶۴۸,۷۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۸- سایر درآمدها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۱,۹۲۹,۰۰۵	-	۱۱۶,۳۶۸,۵۴۵

سایر

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸۸,۸۹۸,۳۲۶	۷۲,۳۴۹,۴۰۲	۸۶,۲۹۶,۰۲۰
۲۲,۰۵۷,۶۵۴	۱۶,۷۹۰,۸۱۲	۱۹,۵۹۴,۰۴۵
۲۱,۶۸۱,۳۸۲	۱۷,۷۴۱,۶۰۷	۲۱,۱۷۷,۷۲۶
۳۲,۴۴۶,۵۵۹	۲۴,۵۴۶,۲۹۶	۳۱,۱۵۵,۸۵۶
۱۶۵,۰۸۳,۹۲۱	۱۳۱,۴۲۸,۱۱۷	۱۵۸,۲۲۳,۶۴۷

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

جمع

۲۰- سایر هزینه ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵,۲۵۶,۱۰۶	۴,۱۳۸,۷۵۷	۴,۸۶۵,۹۸۹
۳,۳۳۶,۴۶۵	۲,۵۲۲,۹۱۶	۲,۵۲۲,۹۱۶
۵۶,۴۸۵,۴۷۰	۱۲,۷۷۰,۶۲۸	۱۳۷,۵۰۰,۱۵۳
۷۲,۱۱۵,۵۶۰	۷۲,۱۱۵,۵۶۰	-
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰
۸۷۰,۳۱۴	۵۴۰,۸۲۶,۵۲	-
۱۳۸,۰۸۳,۹۱۵	۱۴۵,۶۵۰,۵۱۳	۱۴۴,۹۵۷,۰۵۸

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

هزینه آبونمان

هزینه نرم افزار

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

سایر هزینه ها (مغایرت سیستم)

۲۱- تغییرات ناشی از عملکرد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۱۲۴)	-	-
(۱۲۴)	-	-

تغییرات ناشی از عملکرد

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

۲۲- تعدیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱,۱۵۳,۷۹۷	۱۱,۱۵۳,۷۹۷	(۱۱۶,۰۰۸,۶۸۷)
(۷۰)	-	۷۰
۱۱,۱۵۳,۷۲۷	۱۱,۱۵۳,۷۹۷	(۱۱۶,۰۰۸,۶۱۷)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
سایر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر صندوق	۳,۶۴۱	۵۱,۲۰٪	ممتاز- عادی
	شخص حقیقی	کارمندان مدیر	۳۱۰	۴,۳۶٪	عادی
ضامن و اشخاص وابسته به آن	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن صندوق	۱,۱۰۰	۱۵,۴۷٪	ممتاز- عادی
	نگین ساحل رویال	وابسته ضامن صندوق	۴۷۵	۶,۶۸٪	عادی
	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	وابسته ضامن صندوق	۵۰۰	۷,۰۳٪	عادی
	سرمایه گذاری اندیشه محوران	وابسته ضامن صندوق	۱,۰۲۵	۱۴,۴۱٪	عادی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۴۷,۸۷۶,۰۱۳,۶۱۵	متعدد	۷۱۰,۲۷۴,۳۹۳

معامله با سایر ارکان به شرح یادداشت ۱۹ و مانده بدهی آن ها در پایان دوره به شرح یادداشت ۱۱ 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 یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.