

# صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

## گزارشات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

باسلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۵/۰۱/۳۰ به تأیید 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	<u>داراییها:</u>
ریال	ریال		
۲,۷۹۲,۸۹۱,۷۰۱	۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱,۰۹۲,۹۲۷,۶۲۸	۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق
۲۷۶,۲۲۹,۶۳۸	۳۱۳,۹۷۸,۹۰۲	۷	حسابهای دریافتی
۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱	۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹	۸	سایر داراییها
۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹	-	۹	جاری کارگزاران
۲۵,۹۸۶,۶۴۷	۹۶,۷۸۹,۴۵۱	۱۰	موجودی نقد
<u>۴,۴۲۶,۴۱۱,۵۷۴</u>	<u>۱۱,۴۴۶,۶۹۱,۹۰۸</u>		جمع داراییها
<u>بدهیها</u>			
۲۴۴,۸۴۴,۴۷۸	۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۶,۹۶۰,۳۵۷	۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۱۲	ذخایر
-	۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱	۹	جاری کارگزاران
<u>۲۵۱,۸۰۴,۸۳۵</u>	<u>۱,۳۷۷,۱۰۲,۵۴۱</u>		جمع بدهیها
<u>۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹</u>	<u>۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷</u>	۱۳	خالص داراییها
<u>۷۷۷,۳۹۴</u>	<u>۱,۲۴۱,۳۲۰</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  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

درآمدها:		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱.۴۰۶.۸۶۶.۶۳۳)	۷۶۸.۱۸۱.۱۹۵	۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۱۲۱.۹۱۳.۲۵۸)	۲.۲۶۹.۴۲۵.۹۸۹	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳۵.۱۱۵.۱۷۱	۹۹.۸۱۵.۱۷۵	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۹۷.۰۶۳.۶۵۰	۳۰۱.۷۱۱.۹۶۳	۱۷ سود سهام
۳۱.۹۲۹.۰۰۵	۳۲۶.۷۱۱.۹۵۷	۱۸ سایر درآمدها
(۷۶۴.۶۷۲.۰۶۴)	۳.۷۶۵.۸۴۶.۲۷۹	جمع درآمدها
<u>هزینه ها:</u>		
۱۶۵.۰۸۳.۹۲۱	۲۲۹.۸۳۶.۲۸۵	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
۱۳۸.۰۸۳.۹۱۵	۱۹۸.۲۰۵.۴۱۲	۲۰ سایر هزینه ها
(۳۰۳.۱۶۷.۸۳۶)	(۴۲۸.۰۴۱.۶۹۷)	جمع هزینه ها
(۱.۰۶۷.۸۳۹.۹۰۰)	۳.۳۳۷.۸۰۴.۵۸۲	سود (زیان) خالص
-۲۶%	۵۳%	۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
-۲۵.۳%	۳۱.۳%	۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال

صورت گردش خالص داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	
۵.۲۱۱.۲۹۳.۰۳۶	۴.۱۷۴.۶۰۶.۷۳۹	۵.۳۷۰
۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۹۵۷.۰۰۰.۰۰۰	۳.۹۵۷
(۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۲۱۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۲۱۵)
(۱۲۴)	-	-
(۱.۰۶۷.۸۳۹.۹۰۰)	۳.۳۳۷.۸۰۴.۵۸۲	-
۱۱.۱۵۳.۷۲۷	(۱۸۴.۸۲۱.۹۵۴)	-
۴.۱۷۴.۶۰۶.۷۳۹	۱۰.۰۶۹.۵۸۹.۳۶۷	۸.۱۱۲

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

خالص داراییها - تغییرات ناشی از عملکرد

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال=

خالص داراییهای پایان سال

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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](http://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
درصد	تعداد	
۱۰	۱۰۰	گروه مالی مهر اقتصاد
۹۰	۹۰۰	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۱۰۰	۱.۰۰۰	



## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 واره 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 صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 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.

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها 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 علاوه 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 تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی 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 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 ۰.۰۰۳ تقسیم بر ۳۶۵ * n، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. n 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			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	
-	-	-	۷,۳۹	۸۴۶,۲۰۲,۰۵۰	۷۵۵,۴۴۸,۹۵۱	استخراج کانه فلزی
۶,۴۲	۲۸۴,۰۴۶,۷۷۰	۳۰۴,۱۵۱,۰۲۵	۱۰,۵۹	۱,۲۱۲,۲۲۶,۷۳۶	۱,۲۰۲,۷۳۰,۸۶۶	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
-	-	-	۰,۱۰	۱۰,۸۷۶,۹۶۵	۱۰,۰۳۷,۳۵۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۶,۵۹	۷۵۴,۴۵۵,۹۳۳	۸۴۵,۳۲۲,۱۹۸	سرمایه گذاریها
۷,۵۱	۳۳۲,۵۷۲,۲۵۱	۳۵۵,۹۴۰,۵۰۲	۵,۷۳	۶۵۶,۱۷۷,۷۳۰	۵۲۳,۴۸۸,۹۱۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲,۷۹	۱۲۳,۵۷۵,۱۹۰	۱۲۵,۴۸۶,۹۱۹	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۲,۴۲	۱۰۷,۱۹۵,۱۸۸	۱۱۳,۹۴۴,۳۳۲	۷,۸۱	۸۹۴,۳۶۵,۶۱۵	۹۰۲,۷۸۰,۱۷۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۲,۸۳	۱۲۵,۲۵۲,۷۴۹	۱۲۱,۶۶۸,۴۴۷	۱۸,۸۴	۲,۱۵۶,۶۸۶,۹۵۸	۵۰۰,۱۵۲,۶۴۷	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۵,۰۷	۲۲۴,۴۰۸,۰۶۴	۲۵۰,۳۸۲,۶۱۵	۳,۹۹	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	حمل و نقل
۴,۸۸	۲۱۶,۰۰۴,۲۰۸	۲۴۷,۳۷۰,۴۰۷	۹,۴۳	۱,۰۷۹,۳۹۷,۵۲۰	۱,۲۲۰,۸۴۴,۶۰۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	-	-	۱۲,۶۳	۱,۴۴۵,۹۷۴,۸۶۵	۱,۴۷۹,۴۷۴,۵۸۶	ساخت محصولات فلزی
-	-	-	۶,۰۱	۶۸۷,۶۵۲,۸۱۱	۷۴۴,۰۳۲,۵۰۱	ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی
۱۹,۵۹	۸۶۷,۲۳۳,۳۸۲	۸۴۹,۳۹۹,۸۶۹	۶,۰۴	۶۹۱,۳۱۶,۶۶۱	۷۴۲,۱۵۳,۷۴۴	بانکها و موسسات اعتباری
۶۳,۱۰	۲,۷۹۲,۸۹۱,۷۰۱	۲,۹۳۰,۷۰۵,۵۲۴	۹۵,۱۵	۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶	۹,۳۸۹,۷۲۲,۰۱۴	



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۰	۱.۰۹۲.۹۲۷.۶۲۸
	.	۱.۰۹۲.۹۲۷.۶۲۸

۶-۱- اوراق مشارکت فرابورسی

ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۰	۰	۰	-	۱.۰۹۲.۹۲۷.۶۲۸
	۰	۰		۱.۰۹۲.۹۲۷.۶۲۸

اوراق مربحه مگا موتور

۷- حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۳۹.۱۱۷	۲۵٪	(۵۸۴)	۱۳۸.۵۳۳	۳۲.۲۳۳
۳۳۴.۶۰۰.۰۰۰	۲۵٪	(۲۰.۷۵۹.۶۳۱)	۳۱۳.۸۴۰.۳۶۹	۲۷۶.۱۹۷.۴۰۵
۳۳۴.۷۳۹.۱۱۷	-	(۲۰.۷۶۰.۲۱۵)	۳۱۳.۹۷۸.۹۰۲	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

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال مالی	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۶۲۱,۴۶۱	۲,۳۸۴,۹۹۶	۳,۳۳۶,۴۶۵	۰	۵,۶۲۱,۴۶۱
۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۲,۷۹۴,۵۳۰	۱۴۱,۸۹۶,۱۳۳	۱۸۷,۹۹۸,۳۹۷	۳۲۹,۸۹۴,۵۳۰	۱۲۲,۷۹۴,۵۳۰
۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱	۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹	۱۹۱,۳۳۴,۸۶۲	۳۲۹,۸۹۴,۵۳۰	۱۲۸,۴۱۵,۹۹۱

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

آبونمان نرم افزارصندوق

#### ۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
مانده	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹	(۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)	۶۲,۳۷۲,۴۷۱,۶۰۴	۶۱,۳۲۳,۶۴۱,۰۳۳	۱۰۹,۹۵۹,۹۶۹

شرکت کارگزاری مهراققتصاد ایرانیان

#### ۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۸۲۹,۹۳۹	۶,۰۵۰,۰۹۳
۲۱,۱۵۶,۷۰۸	۹۰,۷۳۹,۳۵۸
۲۵,۹۸۶,۶۴۷	۹۶,۷۸۹,۴۵۱

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

#### ۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷۹,۳۶۳,۲۰۰	۲۰۷,۱۸۳,۲۰۰
۲۱,۴۷۰,۱۳۱	۴۴,۶۶۵,۶۶۳
۶,۴۱۵,۵۰۲	۸,۰۷۰,۵۶۰
۵,۱۴۹,۰۸۶	۱۰,۹۸۸,۸۹۳
۳۲,۴۴۶,۵۵۹	۴۳,۵۹۹,۷۴۷
۲۴۴,۸۴۴,۴۷۸	۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶.۹۶۰.۳۵۷	۱۳.۷۶۳.۹۰۷
۶.۹۶۰.۳۵۷	۱۳.۷۶۳.۹۰۷

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳.۳۹۷.۲۱۲.۵۶۰	۴.۳۷۰	۸.۸۲۸.۲۶۹.۱۷۹	۷.۱۱۲
۷۷۷.۳۹۴.۱۷۹	۱۰.۰۰۰	۱.۲۴۱.۳۲۰.۱۸۸	۱۰.۰۰۰
۴.۱۷۴.۶۰۶.۷۳۹	۵.۳۷۰	۱۰.۰۶۹.۵۸۹.۳۶۷	۸.۱۱۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۱.۲۸۴.۳۲۰.۰۲۰)	۶۸۱.۹۷۹.۱۲۸	۱۴-۱
(۱۲۰.۲۸۵.۳۶۷)	۸۵.۴۷۱.۳۷۸	۱۴-۲
(۲.۲۶۱.۲۴۶)	۷۳۰.۶۸۹	۱۴-۳
(۱.۴۰۶.۸۶۶.۶۳۳)	۷۶۸.۱۸۱.۱۹۵	

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	(۱,۶۸۷,۸۰۸)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ایران خودرو	۵۵۰,۰۰۰	۲,۲۱۰,۷۲۳,۸۲۵	۲,۱۶۱,۷۰۵,۰۷۲	۱۱,۶۹۴,۷۲۳	۲۶,۲۷۰,۴۰۹	(۱۲۶,۱۳۸,۶۳۴)
بانک انصار	۵۹۹,۲۹۶	۱,۵۱۱,۷۱۲,۲۳۲	۱,۶۰۸,۰۲۸,۳۹۲	۷,۹۹۶,۹۵۹	(۱۱۱,۸۷۱,۶۹۱)	(۱۰,۱۲۸,۸۳۱)
بانک دی	-	-	-	-	-	۱۸,۴۸۹,۰۹۸
بانک صادرات ایران	۲,۱۱۱,۸۸۰	۲,۰۹۰,۹۷۲,۱۶۰	۲,۰۸۷,۱۲۲,۰۴۶	۱۱,۰۶۱,۲۴۲	(۱۷,۶۶۵,۹۸۹)	(۲۹,۲۰۸,۰۲۴)
بانک ملت	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۴,۲۰۹,۶۲۹	۱,۷۷۲,۴۹۵,۶۵۰	۱۰,۱۷۹,۰۷۳	۱۳۱,۹۱۳,۸۵۸	(۲۶,۸۵۲,۸۴۱)
بیمه البرز	-	-	-	-	-	۲,۲۹۸,۵۶۴
پارس خودرو	۳,۱۳۰,۰۰۰	۳,۵۷۱,۷۶۰,۹۳۸	۳,۴۷۷,۱۸۶,۴۲۶	۱۷,۸۵۸,۸۰۴	۵۷,۸۲۱,۱۰۰	(۲۵,۲۴۸,۰۴۹)
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۱۳۵,۷۲۱	۵,۵۵۴,۴۹۷	۱۲۲,۰۵۹,۷۸۲	(۲۳۴,۸۰۰,۵۶۱)
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۱۶,۷۵۷,۰۰۱
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	(۳۹,۹۹۵,۶۷۰)
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	(۱۶,۸۸۲,۰۸۹)
تامین ماسه ریخته گری	-	-	-	-	-	(۸۲,۶۴۴)
تراکتورسازی ایران	۱۴۰,۰۰۰	۳۲۳,۴۵۲,۷۲۴	۳۴۵,۹۵۰,۳۷۱	۱,۷۱۱,۰۶۳	۱,۶۱۷,۲۶۳	(۲۵,۸۲۵,۹۷۳)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	۱۶,۹۹۹,۲۵۸
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	-	-	-	-	-	(۲۸,۸۱۳,۲۷۳)
خدمات دریایی تایدانتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	۱۲,۳۲۶,۶۶۷
داروپخش	-	-	-	-	-	۴۱,۰۹۹,۹۵۲
داروسازی سبحان	-	-	-	-	-	(۶۱,۳۳۷,۶۲۵)
زامیاد	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۳۰۹,۲۰۷	۱,۹۱۳,۹۲۱	۱۵,۷۶۷,۸۷۲	(۳۳,۳۵۳,۷۱۵)
سایپا	۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۳۳۸,۴۰۴	۱,۷۸۱,۸۹۰,۸۵۱	۹,۶۸۲,۴۸۷	۲۹,۶۱۳,۳۷۳	(۱۵۹,۰۲۹,۲۴۵)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	۸,۰۶۸,۰۵۲
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۲,۶۵۴,۰۳۱
سرمایه گذاری سایپا	۳۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۸۳۸,۷۹۲	۱,۷۳۶,۱۷۸	۱,۶۴۱,۰۰۰	(۱۴,۰۱۵,۹۷۰)
سرمایه گذاری غدیر	۶۷۰,۰۰۰	۱,۷۳۷,۴۱۸,۹۰۶	۱,۸۸۲,۹۴۶,۶۰۹	۹,۱۹۰,۹۳۰	۸,۶۸۷,۰۹۲	(۱۶۳,۴۰۵,۷۲۵)
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	-	-	-	-	-	۱۱,۲۲۷,۶۹۹
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۱,۳۷۴,۴۷۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۱۲۹,۶۴۴,۱۸۳
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۵۵۰,۰۰۰	۷۸۱,۹۷۳,۸۳۶	۷۶۹,۶۰۲,۴۱۸	۴,۱۳۶,۶۳۷	۳,۹۰۹,۸۶۸	۴,۳۲۴,۹۱۳
سرمایه گذاری مسکن تهران	۲۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۷۳۰,۱۰۰	۱,۹۵۴,۰۶۱	۱,۹۱۲,۰۰۰	۱۱۸,۰۳۸,۳۹
سرمایه گذاری سبحان	۳۴۰,۰۰۰	۵۷۷,۸۵۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۰,۱۲۸۴	۲,۹۵۲,۸۱۴	۲,۸۸۹,۲۴۸	۶۳,۰۰۶,۶۵۴
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۵۰,۰۰۰	۹۶۶,۴۸۰,۰۰۰	۹۰۵,۷۸۰,۸۰۶	۵,۱۱۲,۶۷۸	۴,۸۳۲,۴۰۰	۵۰,۷۵۴,۱۱۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۷۸۰,۰۰۰	۱,۶۸۵,۰۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۶۲۶,۶۲۴	۸,۹۱۳,۹۱۵	۸,۴۲۵,۲۵۱	۱۴۷,۰۸۴,۲۱۰
رینگ سازی مشهد	۲۵۰,۰۰۰	۶۲۴,۷۵۰,۰۰۰	۶۶۱,۲۶۰,۳۳۴	۳,۳۰۴,۹۲۷	۳,۱۲۳,۷۵۱	(۴۲,۹۳۹,۰۱۲)
دارویی لقمان	۳۰,۰۰۰	۱۱۹,۴۰۶,۲۹۹	۱۱۸,۴۷۲,۹۹۵	۶۳۱,۶۶۲	۵۹۷,۰۳۲	(۲۹۵,۳۹۰)
داروسازی سبحان انکولوژی	۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۳۰,۰۰۰	۳۳,۷۱۹,۰۷۸	۱۸۰,۰۲۴	۱۷۶,۱۵۰	۱,۱۵۴,۷۴۸
پتروشیمی فناوران	۳۶,۰۰۰	۵۹۵,۱۳۶,۷۲۱	۶۲۴,۷۸۰,۵۴۹	۳,۱۴۸,۲۶۹	۲,۹۷۵,۶۸۲	(۳۵,۷۶۷,۷۷۹)
پتروشیمی فجر	۶۴,۲۶۹	۱,۰۲۴,۸۲۹,۶۱۳	۷۴۲,۶۸۵,۴۹۴	۵,۴۲۱,۳۴۶	۵,۱۲۴,۱۴۹	۲۷۱,۵۹۸,۶۲۴
پالایش نفت تهران	۱۳۰,۰۰۰	۴۵۱,۹۷۰,۰۰۰	۴۲۹,۴۶۹,۰۹۸	۲,۳۰۹,۵۶۵	۲,۲۵۹,۸۵۰	۱۷,۹۳۱,۴۸۷
بانک اقتصاد نوین	۳۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۰۸۴,۱۱۳	۳,۹۶۷,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۰,۸۰۱,۶۱۳)
بانک حکمت ایرانیان	۴۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۶۵۷,۲۹۶	۲,۸۵۳,۴۲۳	۲,۷۹۲,۰۰۰	۱۲,۰۹۷,۲۸۱
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	۸۹,۰۴۳,۳۶۳
جمع (نقل به صفحه بعد)	۲۵,۴۹۴,۰۶۵,۲۷۷	۲۴,۷۴۱,۴۷۹,۳۲۶	۱۳۴,۵۰۲,۵۰۲	۱۲۷,۴۷۰,۳۲۵	۴۹۰,۶۱۳,۱۲۴	(۴۲۵,۲۶۰,۸۵۶)



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۳۵,۲۶۰,۸۵۶)	۴۹۰,۶۱۳,۱۲۴	۱۲۷,۴۷۰,۳۲۵	۱۳۴,۵۰۲,۵۰۲	۲۴,۷۴۱,۴۷۹,۳۲۶	۲۵,۴۹۴,۰۶۵,۲۷۷	-	جمع (نقل از صفحه قبل) :
۲۶,۹۰۲,۲۳۷	۳,۷۶۰,۸۹۲	۲,۸۹۰,۰۰۰	۳,۰۵۷,۶۲۳	۵۶۸,۲۹۱,۴۸۵	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
(۵۵,۱۱۷,۶۵۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۲۰,۶۵۱,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۲۸,۴۹۸,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز آذر
(۱۵۸,۶۶۶,۷۲۰)	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک سینا
(۱۰۰,۸۲۶,۲۱۹)	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱۶,۹۱۹,۴۳۱	(۹۲,۷۳۳,۸۶۱)	۱,۵۳۷,۸۸۵	۱,۵۸۰,۵۴۶	۳۹۷,۱۹۲,۳۸۰	۳۰۷,۵۷۶,۹۵۰	۴۵,۳۲۱	کشتیرانی دریای خزر
(۱۴۰,۰۱۴,۷۶۹)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۲,۷۰۴,۹۲۴	(۱۵۹,۳۱۸,۷۲۸)	۴,۶۳۱,۹۲۰	۴,۷۳۳,۸۲۳	۱۰,۷۶,۳۳۶,۸۰۳	۹۲۶,۳۸۳,۸۱۸	۵۵۳,۵۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۷۰,۵۱۶,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
(۵۳,۳۸۹,۵۴۴)	-	-	-	-	-	-	گروه فن آوا
۱۰,۱۳۴,۳۶۰	(۳۵,۹۷۰,۶۷۰)	۲,۶۵۲,۰۰۱	۲,۸۰۵,۸۱۹	۵۶۰,۹۱۲,۸۵۰	۵۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۳,۲۰۲	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
(۹۹,۵۸۲,۰۰۶)	۱۲۶,۶۷۵,۸۳۱	۱۴,۸۲۶,۷۱۵	۱۵,۶۸۶,۶۶۶	۲,۸۰۸,۱۵۳,۶۶۳	۲,۹۶۵,۳۴۲,۸۷۵	۶۵۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
(۵۵,۷۵۸,۸۸۶)	۷۲,۶۶۴,۹۲۲	۵,۱۶۵,۱۵۰	۵,۴۶۴,۲۲۹	۹۴۹,۷۳۵,۳۸۹	۱,۰۳۳,۰۳۰,۱۹۰	۴۷۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۱۵,۲۲۶,۳۵۳	(۱۰۰,۹۹۶,۴۱۸)	۸,۳۱۱,۹۳۱	۸,۷۹۴,۰۲۰	۱,۷۴۸,۲۷۶,۵۴۴	۱,۶۶۲,۳۸۶,۰۷۷	۲۳۹,۱۲۱	گروه مینا
۱۲,۲۴۸,۶۵۳	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
(۵۸,۹۳۱,۶۴۸)	-	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
-	۱۵,۳۶۵,۰۶۰	۲,۶۱۸,۹۸۰	۲,۷۸۵,۸۸۸	۵۰۳,۰۲۵,۹۲۲	۵۲۳,۷۹۵,۸۵۰	۳۵۰,۹۷۶	بانک سینا
-	۴۲,۷۵۵,۴۷۱	۱,۶۹۳,۰۰۰	۱,۷۹۱,۱۹۵	۲۹۲,۳۶۰,۳۳۴	۳۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
-	۵۴,۰۸۷,۵۹۰	۱,۴۰۶,۷۰۰	۱,۴۳۷,۶۴۷	۲۲۴,۴۰۸,۰۶۳	۲۸۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	توکاریل
(۲۴,۷۴۸,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	لامیران
(۲۲,۹۱۱,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۱۵۶,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
(۲۶۲,۸۵۲,۰۶۱)	۲,۶۵۸,۱۱۸	۷۹۷,۵۰۰	۸۴۳,۷۵۵	۱۵۵,۲۰۰,۶۲۷	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سپایشیسه
۲,۷۸۱,۸۹۰	۵۰,۴۸,۴۳۳	۵۷۳,۳۲۷	۵۸۵,۹۳۸	۱۰۸,۴۵۷,۳۰۲	۱۱۴,۶۶۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	بیمه دی
۴,۲۵۷,۵۷۶	(۱۱۶,۴۵۳,۸۶۹)	۱,۸۵۴,۴۹۰	۱,۹۶۲,۰۵۴	۴۸۳,۵۳۵,۱۰۱	۳۷۰,۸۹۷,۷۷۶	۳۴۴,۸۴۴	سرمایه گذاری شاهد
۲۰,۱۱,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی رنا
۸,۴۶۹,۰۶۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۲۶,۶۴۲,۵۴۶	(۷۸,۸۴۵,۵۸۴)	۱۰,۴۱۵,۵۷۹	۱۱,۰۱۹,۶۸۳	۲,۱۴۰,۵۲۶,۱۶۲	۲,۰۸۳,۱۱۵,۸۴۰	۷۶۸,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
(۷۷,۰۴۰,۴۲۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	(۷۳,۰۳۰,۳۵۶)	۱,۸۷۲,۷۵۰	۱,۹۱۳,۹۶۹	۴۴۳,۷۹۳,۶۵۷	۳۷۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
-	۱۰,۵۲۸,۱۲۱	۱,۳۵۷,۰۴۱	۱,۴۳۵,۷۴۷	۲۵۸,۰۸۷,۲۰۸	۲۷۱,۴۰۸,۱۱۷	۱۶۳,۵۱۱	کارخانجات تولیدی شهید قندی
(۳۵,۴۰۳,۳۵۱)	-	-	-	-	-	-	نورد آلومنیوم
-	۴۱,۴۳۹,۹۰۷	۲,۵۷۷,۶۴۵	۲,۶۳۴,۳۵۱	۴۶۸,۸۷۷,۰۹۷	۵۱۵,۵۲۹,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مواد اولیه دارویی البرز بالک
-	۲۴,۳۶۸,۱۲۴	۷,۹۳۲,۷۷۶	۷,۹۶۹,۶۷۵	۱,۴۶۶,۶۸۵,۱۰۶	۱,۵۰۶,۵۵۵,۶۸۱	۷۰,۵۳۴۶	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	۲۱,۹۵۹,۳۰۱	۱,۳۹۸,۹۵۶	۱,۴۲۹,۷۳۱	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۲۷۹,۷۹۱,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۴۳,۴۵۶,۹۱۳	۴,۳۳۸,۰۴۶	۴,۴۴۷,۷۶۶	۸۱۵,۳۶۶,۶۰۳	۸۶۷,۶۰۹,۳۲۸	۲۲۵,۴۰۰	بهمن دیزل
-	۳۲,۵۲۱,۸۷۶	۳,۵۰۱,۸۰۰	۳,۷۰۴,۹۰۱	۶۶۰,۶۳۱,۴۲۳	۷۰۰,۳۶۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
-	۱۹,۳۵۶,۹۸۸	۲,۵۳۶,۵۲۳	۲,۶۸۳,۶۴۳	۴۸۲,۷۲۷,۴۴۶	۵۰۷,۳۰۴,۶۰۰	۱۳۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	(۱۲۷,۸۵۰,۴۹۷)	۱۰,۷۰۶,۷۲۳	۱۱,۳۲۷,۷۰۸	۲,۲۴۷,۱۶۰,۶۷۶	۲,۱۴۱,۳۴۴,۶۱۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۳,۱۸۳,۶۹۴	۱,۶۹,۷۰۰	۱,۷۹,۵۴۳	۳۰,۴۰۷,۰۶۳	۳۳,۹۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	لبنیات کالبر
-	۴۱,۴۲۹,۱۸۸	۴,۲۵۵,۰۲۷	۴,۵۰۱,۸۱۹	۸۰۰,۸۱۹,۳۳۸	۸۵۱,۰۰۵,۲۷۲	۳۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۴۱,۰۶۸,۰۰۷	۳,۵۰۵,۷۵۱	۳,۵۸۲,۸۷۷	۶۵۲,۹۹۳,۳۶۵	۷۰۱,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
-	۹۳,۷۳۵,۶۰۳	۶,۴۸۱,۳۴۵	۶,۸۵۷,۲۶۲	۱,۱۸۹,۱۹۴,۷۹۷	۱,۲۹۶,۲۹۹,۰۰۷	۹۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۴,۲۲۶,۸۱۱	۱,۶۲۰,۹۹۲	۱,۶۵۶,۶۵۵	۳۱۶,۶۹۴,۰۴۸	۳۲۴,۱۹۸,۵۰۶	۲۰۰,۰۰۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
-	۴۲,۷۲۶,۵۳۰	۶,۵۵۴,۴۹۹	۶,۶۹۸,۶۸۵	۱,۲۵۴,۹۲۰,۲۸۶	۱,۳۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه اتکالی امین
-	۱۷۱,۱۳۷,۵۵۱	۵,۸۱۴,۴۴۵	۵,۹۴۲,۷۷۱	۹۸۰,۰۷۳,۶۳۳	۱,۱۶۲,۹۶۸,۸۰۰	۳۵۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
-	(۹,۴۷۹,۱۴۹)	۵۰۸,۵۰۰	۵۳۷,۹۹۳	۱۱۰,۱۳۲,۶۵۶	۱۰۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملت
-	۳۴,۷۸۶,۵۵۷	۲,۸۲۷,۴۸۷	۲,۹۹۱,۴۸۵	۵۲۵,۸۹۱,۹۷۱	۵۶۵,۴۹۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	ایران ارقام
-	۴۰,۱۰۳,۶۴۸	۴,۷۶۰,۵۴۴	۵,۰۳۶,۶۵۵	۹۰۲,۲۰۸,۰۵۴	۹۵۲,۰۸۰,۹۰۱	۲۹۵,۰۰۰	پتروشیمی مبین
(۱,۲۸۴,۳۲۰,۰۳۰)	۶۸۱,۹۷۹,۱۲۸	۲۵۹,۱۶۶,۴۵۳	۲۷۲,۵۸۵,۱۰۴	۵,۰۶۱۹,۵۵۹,۲۹۰	۵,۱۸۳۳,۲۸۹,۹۷۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۸,۹۴۸,۴۸۴	۲,۴۲۵,۰۰۰	۲,۵۶۵,۶۵۰	۳۸۱,۰۶۰,۸۶۶	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	(۱۳,۴۷۷,۱۰۶)	۱۰۱,۴۵۰	۱۰۷,۳۳۳	۳۳,۵۵۸,۲۲۳	۲۰,۳۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
(۱۰۵,۳۸۵,۲۳۱)	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۹۰۰,۱۳۶)	-	-	-	-	-	-
(۱۲۰,۲۸۵,۳۶۷)	۸۵,۴۷۱,۳۷۸	۲,۵۲۶,۴۵۰	۲,۶۷۲,۹۸۳	۴۱۴,۶۱۹,۱۸۹	۵۰۵,۳۹۰,۰۰۰	

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود(زیان)	سود(زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلنگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۴۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
(۱,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره ماهان ۲
-	۵۰,۹۶	۱,۳۵۴,۵۱۲	۱,۷۴۸,۶۵۶,۲۹۲	۱,۷۵۰,۱۰۵,۹۰۰	۱,۷۵۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	۴۹۸,۹۳۴	۴۰۹,۸۵۶	۵۲۸,۶۲۱,۲۱۰	۵۲۹,۵۳۰,۰۰۰	۵۷۰	اسناد خزانه اسلامی
-	۱۴,۹۷۵	۱,۳۷۸,۷۳۳	۱,۷۷۸,۶۲۶,۱۹۲	۱,۷۸۰,۰۱۸,۹۰۰	۱,۷۸۰	اوراق مشارکت میدکو
۱۰,۲۵۷	۲۱۱,۶۸۴	۸۲۱,۸۷۱	۱,۰۶۰,۸۱۴,۳۹۵	۱,۰۶۱,۸۴۷,۹۵۰	۱,۰۵۰	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۲,۲۶۱,۲۴۶)	۷۳۰,۶۸۹	۳,۹۶۲,۹۷۲	۵,۱۱۶,۷۱۸,۰۸۹	۵,۱۲۱,۴۱۲,۷۵۰		

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۲۲,۲۵۰,۷۵۱)	۲,۲۵۴,۲۶۳,۸۲۴	۱۵-۱	سود(زیان) تحقق نیافته سهام
۱۰,۳۳۷,۴۹۳	۱۵,۱۶۲,۱۶۵	۱۵-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱۲۱,۹۱۳,۲۵۸)	۲,۲۶۹,۴۲۵,۹۸۹		

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۸۰۱,۸۲۲)	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	۲۸,۰۰۵,۷۵۷	۲,۳۰۸,۶۰۰	۲,۳۳۶,۶۹۹	۴۰۹,۱۶۸,۹۴۴	۴۴۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
-	۹۰,۷۵۳,۰۹۹	۴,۳۷۵,۰۰۰	۴,۵۲۲,۹۵۰	۷۵۵,۴۴۸,۹۵۱	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	۵۳,۷۲۶,۲۶۱	۲,۳۴۷,۰۰۰	۲,۳۷۷,۳۲۶	۲۹۱,۰۴۹,۴۱۳	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۴۶,۰۰۳,۹۲۶)	۲,۰۰۰,۲۵۰	۲,۱۱۶,۲۶۵	۲۴۱,۹۳۷,۲۳۲	۳۰۰,۱۸۹,۴۵۶	۴۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
(۴,۸۳۳,۱۳۶)	۱,۴۹۲,۰۰۰	۱,۵۵۱,۶۸۰	۳۰۰,۱۸۹,۴۵۶	۲۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۶,۴۵۳,۹۲۲)	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۳۷۷,۶۲۷,۹۲۲	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۵۶,۵۳۱,۹۹۳)	۳,۴۷۴,۰۰۰	۳,۶۷۵,۴۹۲	۷۴۴,۳۲۵,۰۱	۶۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۸۳۹,۶۱۲	۵۴,۹۴۰	۵۷,۱۲۸	۱۰۰,۳۶,۳۶۵	۱۰,۹۸۸,۰۵۵	۱۳۵
-	۶۵,۲۸۶,۷۷۹	۳,۸۱۱,۵۰۰	۴,۰۳۲,۵۶۷	۶۸۹,۱۶۹,۱۵۴	۷۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
-	(۶,۸۴۶,۸۸۹)	۲,۳۰۵,۳۵۰	۲,۳۹۷,۵۶۴	۴۴۳,۲۱۳,۹۷۵	۴۶۱,۰۷۰,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰
-	(۱۲,۹۹۹,۴۲۱)	۸۵۹,۰۰۰	۹۰۸,۸۲۲	۱۸۳,۰۳۱,۵۹۹	۱۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	(۸۱,۷۷۷,۵۳۰)	۲,۶۴۸,۰۰۰	۲,۸۰۱,۵۸۴	۶۰۵,۹۲۷,۹۳۶	۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۲,۲۵۴,۱۱۲	-	-	-	-	-	بانک سینا
(۲۷,۰۸۰,۵۴۵)	-	-	-	-	-	توکاریل
(۷,۲۰۰,۰۲۸)	(۶۹۹,۵۲۱)	۲,۶۴۲,۵۰۰	۲,۷۴۸,۲۰۰	۵۲۳,۸۰۸,۸۲۱	۵۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۲۲,۶۷۲,۱۵۵)	-	-	-	-	-	توسعه ساختمان
(۲,۵۳۶,۰۱۶)	-	-	-	-	-	رایان سایپا
۱۴,۷۶۱,۶۰۶	-	-	-	-	-	سر. شاهد
(۳۲,۴۵۷,۴۳۲)	(۱۵۴,۸۶۲,۵۸۸)	۳,۲۴۴,۵۰۰	۳,۴۲۲,۶۸۱	۷۹۷,۰۸۵,۴۰۷	۶۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۲۵,۰۴۸,۳۷۱)	۲۱۷,۳۶۹,۹۳۹	۳,۳۱۵,۰۰۰	۳,۵۰۷,۲۷۰	۴۳۸,۸۰۷,۷۹۱	۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۲۱,۵۳۹,۲۴۴)	۴,۰۱۱,۶۱۹	۳,۷۷۹,۵۰۰	۲,۹۴۰,۷۱۱	۵۱۰,۰۶۷,۱۷۰	۵۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۲,۹۵۱,۵۴۵	۱,۸۳۰,۴۷۶,۵۸۷	۱۰,۸۵۵,۵۵۰	۱۱,۵۲۷,۴۹۲	۳۳۶,۲۱۰,۳۷۱	۲,۱۷۹,۱۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۲۴,۷۸۱,۲۰۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
-	۱۲,۱۵۵,۵۴۹	۲۳۸,۶۵۱	۲۵۲,۴۹۳	۳۵۰,۸۳۵,۴۷	۴۷,۷۳۰,۲۴۰	۳۳,۱۴۶
-	۲۸۶,۳۹۵,۵۵۸	۴,۶۵۷,۰۴۳	۴,۹۲۷,۱۵۲	۶۳۵,۲۲۸,۸۹۱	۹۳۱,۴۰۸,۶۴۴	۴۲۸,۶۳۸
(۱۲۲,۲۵۰,۷۵۱)	۲,۷۵۴,۲۶۳,۸۲۴	۵۵,۰۲۳,۳۸۵	۵۸,۰۶۴,۰۸۵	۸۶۷,۳۲۵,۶۴۶	۱۱۰,۰۴۶,۹۳۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	اوراق مشارکت
ریال	ریال	
-	(۲,۶۱۵,۷۰۹)	رایتل
۱,۹۵۰,۰۰۰	-	ماهان ۲
-	۱۵,۲۴۸,۲۰۲	اسناد خزانه اسلامی
۸,۳۸۷,۴۹۳	۵,۱۹۵,۶۲۲	اوراق مریخه مگا موتور
-	(۲,۶۶۵,۹۵۰)	میدکو ۲
۱۰,۳۳۷,۴۹۳	۱۵,۱۶۲,۱۶۵	

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲۹,۲۱۳,۹۹۵	۹۱,۳۴۲,۷۹۱	۱۶-۱	سود اوراق مشارکت
۵,۹۰۱,۱۷۶	۸,۴۷۲,۳۸۴	۱۶-۲	سود سپرده بانکی
۱۳۵,۱۱۵,۱۷۱	۹۹,۸۱۵,۱۷۵		

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مشارکت
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال		
۳۳,۰۱۴,۰۶۵	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	اوراق مشارکت ماهان
۲,۷۹۷,۶۲۶	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت
۷,۱۵۴,۶۱۲	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه
۴۶,۷۲۶,۴۲۹	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	اوراق مشارکت گل گهر
۳۹,۵۲۱,۲۶۳	۳۱,۵۸۴,۹۰۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	اوراق مشارکت مریخه مگامونور
-	۹,۰۹۲,۴۷۴	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه
-	۵۰,۶۶۵,۴۱۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	اوراق مشارکت میدکو
۱۲۹,۲۱۳,۹۹۵	۹۱,۳۴۲,۷۹۱						

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	نرخ سود	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال		
۵,۹۰۱,۱۷۶	۸,۴۷۲,۳۸۴	۷	متعدد	۷	(۱,۲۲۶)	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی

۱۷- سود سهام:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منقله	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی	
ریال	ریال	مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳	کارت اعتباری ایران کیش
-	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	۱۳۹۳	پتروشیمی مبین
-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۳۹۳	ملی صنایع مس ایران
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳	تراکتور سازی ایران
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۹۶۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۱۳۹۳	کنسرسیوم سازی ایران
-	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	۴۵۰,۰۰۰	۲۵۲	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴	ماشین سازی اراک
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴	سرمایه گذاری شاهد
۶۰,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۵۴,۳۶۲,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۴۸,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۴۱,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۶۹,۹۵۲,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	داروبخش
۵۸,۵۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک سینا
۱۹,۵۸۶,۵۸۵	-	-	-	-	-	-	-	تامین ماسه ریخته گری
۱۹,۹۴۱,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۵۹,۶۹۹,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۱۳,۷۵۶,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	-	لامیران
۱۴,۱۲۹,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۳۳,۵۹۶,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز
۱۲,۹۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین
۵۹۷,۰۶۳,۶۵۰	۳۰,۱۷۱,۹۶۳	(۲۰,۶۸۸,۰۳۷)			۳۲۲,۴۰۰,۰۰۰			سرمایه گذاری غدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۸- سایر درآمدها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۱.۹۲۹.۰۰۵	۳۲۶.۷۱۱.۹۵۷	سایر

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۸.۸۹۸.۳۲۶	۱۲۷.۴۶۸.۳۲۷	کارمزد مدیر
۲۲.۰۵۷.۶۵۴	۲۷.۳۳۴.۸۹۵	کارمزد متولی
۲۱.۶۸۱.۳۸۲	۳۱.۴۳۳.۳۱۶	کارمزد ضامن
۳۲.۴۴۶.۵۵۹	۴۳.۵۹۹.۷۴۷	حق الزحمه حسابرس
۱۶۵.۰۸۳.۹۲۱	۲۲۹.۸۳۶.۲۸۵	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵.۲۵۶.۱۰۶	۶.۸۰۳.۵۵۰	هزینه تصفیه
۳.۳۳۶.۴۶۵	۳.۳۳۶.۴۶۵	هزینه تاسیس
۵۶.۴۸۵.۴۷۰	۱۸۷.۹۹۸.۳۹۷	هزینه آبونمان
۷۲.۱۱۵.۵۶۰	-	هزینه نرم افزار
۲۰.۰۰۰	۶۷.۰۰۰	سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)
۸۷۰.۳۱۴	-	سایر هزینه ها (مغایرت سیستم)
۱۳۸.۰۸۳.۹۱۵	۱۹۸.۲۰۵.۴۱۲	

۲۱- تغییرات ناشی از عملکرد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱۲۴)	-	تغییرات ناشی از عملکرد
(۱۲۴)	-	

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	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱.۱۵۳.۷۹۷	(۱۸۴.۸۲۲.۰۲۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۷۰)	۷۰	سایر
۱۱.۱۵۳.۷۲۷	(۱۸۴.۸۲۱.۹۵۴)	



## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴۴,۸۸٪	۳,۶۴۱	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳,۸۲٪	۳۱۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۱۳,۵۶٪	۱,۱۰۰	ممتاز- عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۵,۸۶٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۶,۱۶٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	
۱۲,۶۴٪	۱,۰۲۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری اندیشه محوران	

#### ۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)- ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)	متعدد	۱۲۳,۶۹۶,۱۱۲,۶۳۷	خرید و فروش سهام	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

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.