

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی دوره سه ماهه

منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

پاسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵ 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 ۱۳۹۵/۰۴/۲۲ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۱۰,۵۰۴,۵۴۲,۴۸۹	۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶
سرمایه گذاری در اوراق	۶	۲۰,۸۶۹,۳۹۶	-
حسابهای دریافتی	۷	۳۲۶,۲۱۵,۷۵۴	۳۱۳,۹۷۸,۹۰۲
سایر داراییها	۸	۹۰,۵۶۳,۱۸۸	۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹
موجودی نقد	۹	۵۵,۱۵۳,۸۳۲	۹۶,۷۸۹,۴۵۱
جمع داراییها		۱۰,۹۹۷,۳۴۴,۶۵۹	۱۱,۴۴۶,۶۹۱,۹۰۸
بدهیها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۳۰۳,۳۰۳,۳۶۸	۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳
ذخایر	۱۱	۱۶,۶۱۱,۳۸۷	۱۳,۷۶۳,۹۰۷
جاری کارگزاران	۱۲	۱۰,۹۸,۹۵۷,۶۴۴	۱۰,۴۸۸,۳۰,۵۷۱
جمع بدهیها		۱,۴۱۷,۷۷۲,۳۹۹	۱,۳۷۷,۱۰۲,۵۴۱
خالص داراییها	۱۳	۹,۵۷۹,۵۷۲,۲۶۰	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۱۱۶,۸۹۱	۱,۲۴۱,۳۲۰

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۶۴۳,۰۲۱,۲۸۵	۳۳۲,۶۶۸,۷۱۱	۷۶۸,۱۸۱,۱۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱,۷۱۱,۰۰۰,۲۵۴)	(۷۶۵,۵۲۹,۹۴۳)	۲,۲۶۹,۴۲۵,۹۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۲,۵۷۹,۵۳۱	۳۲,۰۷۲,۵۷۱	۹۹,۸۱۵,۱۷۵
سود سهام	۱۷	۹۵۴,۰۷۶,۶۶۹	۶۱,۷۸۳,۲۷۱	۳۰۱,۷۱۱,۹۶۳
سایر درآمدها	۱۸	(۸,۶۲۴,۶۶۱)	۴۷,۸۳۹,۵۳۹	۳۲۶,۷۱۱,۹۵۷
جمع درآمدها		(۹۳۰,۹۴۷,۴۳۰)	(۲۹۱,۱۶۵,۸۵۱)	۳,۷۶۵,۸۴۶,۳۷۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۹۵,۰۲۰,۰۶۸	۵۱,۳۹۲,۷۶۶	۴۲۹,۸۲۶,۲۸۵
سایر هزینه ها	۲۰	۵۶,۴۸۲,۴۲۱	۲۸,۱۹۹,۰۷۸	۱۹۸,۲۰۵,۴۱۲
جمع هزینه ها		(۱۵۱,۵۰۲,۴۸۹)	(۷۹,۵۹۱,۸۴۴)	(۶۲۸,۰۳۱,۶۹۷)
سود (زیان) خالص		(۱,۰۷۴,۹۴۹,۹۱۹)	(۳۹۰,۷۵۷,۶۹۵)	۳,۱۳۷,۸۰۴,۵۸۲
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		-۱۰,۲۷٪	-۶٪	۵۳٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال		-۹,۹۷٪	-۱۱,۹٪	۳۱,۳٪

صورت گردش خالص داراییها				
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۸,۱۱۳	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره
۴۹۵	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳۰)	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
=	(۱۰,۷۲,۴۴۹,۹۱۹)	(۳۹۰,۷۵۷,۶۹۵)	=	سود (زیان) خالص
=	۱۱۷,۴۳۲,۹۱۲	(۳۳۴,۸۷۰,۰۵۱)	=	تعدیلات
۸,۵۷۷	۶,۱۱۴,۹۷۸,۹۹۳	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷		خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	سود خالص
میانگین سود در طول دوره استفاده شده	
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص
	خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر که صندوقی با سرمایه یاز 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 و مدیریت 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 :

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۲-۲-مدیر صندوق: شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۴ تاسیس و به شماره ۱۶۲۵۱۴ در اداره ثبت شرکتها 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 قاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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 - بالاتر از نیاپاش - کوچه مهیار، پلاک ۵۷.

۲-۵-حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۲ 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 رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه 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 متعکس 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 یا 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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت یالی مانده تا دریافت سود یا 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 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 تصوب 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 به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از ماهه تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی 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 باتصویب 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 ۱۵۳۴۵، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. ۱۱ 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۰۳/۳۱			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	
-	-	-	۲,۶۸	۲۹۴,۴۷۲,۴۷۷	۳۸۵,۲۴۰,۶۵۴	فراورده های نفتی
۱۰,۵۹	۱,۲۱۲,۲۲۶,۷۳۶	۱,۲۰۲,۷۳۰,۸۶۶	۳۵,۱۷	۳,۸۶۷,۷۹۹,۸۳۹	۴,۸۴۸,۲۸۵,۵۵۰	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۲,۳۷	۲۶۰,۴۹۱,۶۷۲	۳۱۶,۴۱۳,۹۸۴	شرکت های چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۲,۷۷	۳۰۵,۰۷۸,۱۰۸	۴۱۴,۶۰۵,۳۳۶	سیمان، آهک و گچ
۰,۱۰	۱۰,۸۷۶,۹۶۵	۱۰,۰۳۷,۳۵۴	۴,۴۹	۴۹۳,۳۶۱,۱۷۶	۵۰۰,۷۶۲,۴۱۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷,۳۹	۸۴۶,۳۰۲,۰۵۰	۷۵۵,۴۴۸,۹۵۱	۱۰,۳۴	۱,۱۳۷,۴۷۳,۷۰۳	۹۴۲,۵۴۳,۸۳۵	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۷,۳۴	۸۰۷,۱۹۹,۸۹۹	۱,۰۳۱,۹۸۷,۰۳۰	فلزات اساسی
-	-	-	۲,۱۶	۲۳۷,۳۳۲,۴۵۸	۲۶۰,۵۰۷,۸۲۴	واسطه گیری های مالی و پولی
۷,۸۱	۸۹۴,۳۶۵,۶۱۵	۹۰۲,۷۸۰,۱۷۲	۸,۸۳	۹۷۰,۸۰۶,۷۴۸	۱,۰۴۶,۵۰۶,۱۹۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۶,۵۹	۷۵۴,۴۵۵,۹۳۳	۸۲۵,۳۲۲,۱۹۸	۸,۸۳	۸۸۵,۴۱۲,۰۹۲	۸۸۵,۳۳۱,۹۳۴	سرمایه گذاریها
۹,۴۳	۱,۰۷۹,۳۹۷,۵۲۰	۱,۲۲۰,۸۴۴,۶۰۹	۶,۷۹	۷۴۶,۹۷۳,۷۲۵	۸۷۳,۶۷۵,۵۳۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	-	-	۲,۳۷	۲۶۰,۷۶۴,۹۷۰	۳۰۰,۶۰۳,۸۶۹	محصولات غذایی و آشامیدنی
۶,۰۴	۶۹۱,۳۱۶,۶۶۱	۷۴۲,۱۵۳,۷۴۴	۲,۱۶	۲۳۷,۳۷۵,۶۲۲	۳۰۰,۳۱۶,۳۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۵,۷۳	۶۵۶,۱۷۷,۷۳۰	۵۳۳,۴۸۸,۹۱۵	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۶,۰۱	۶۸۷,۶۵۲,۸۱۱	۷۴۴,۰۳۲,۵۰۱	-	-	-	ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی
۱۳,۶۳	۱,۴۴۵,۹۷۴,۸۶۵	۱,۴۷۹,۴۷۴,۵۸۶	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۳,۹۹	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۴۶۳,۳۵۵,۴۷۱	-	-	-	حمل و نقل
۱۸,۸۴	۲,۱۵۶,۶۸۶,۹۵۸	۵۰۰,۱۵۲,۶۴۷	-	-	-	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۹۵	۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶	۹,۳۸۹,۷۳۲,۰۱۴	۹۶,۳۰	۱۰,۵۰۴,۵۴۲,۲۸۹	۱۲,۱۹۶,۶۸۰,۳۶۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۲۰,۸۶۹,۳۹۶	-
	۲۰,۸۶۹,۳۹۶	-

۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی

تاریخ سررسید	رخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۲۰,۱۶۸,۱۵۷	۷۰۱,۲۳۹	۲۰,۸۶۹,۳۹۶	۰,۱۹	-
			۷۰۱,۲۳۹	۲۰,۸۶۹,۳۹۶		-

۷- حسابهای دریافتنی

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۵۸,۴۹۳	۲۵٪	(۲۴۵)	۵۸,۲۴۸	۱۲۸,۵۲۳
۳۵۰,۱۳۳,۱۴۶	۲۵٪	(۲۳,۹۷۵,۶۴۰)	۳۲۶,۱۵۷,۵۰۶	۳۱۳,۸۴۰,۳۶۹
۳۵۰,۱۹۱,۶۳۹	-	(۲۳,۹۷۵,۸۸۵)	۳۲۶,۲۱۵,۷۵۴	۳۱۳,۹۷۸,۹۰۲

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 تأسیس 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 که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
مابده ابتدای سال	اضافات طی سال	استهلاك سال مالی	مابده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تأسیس	۰	۸۵۰,۱۱۳	۲,۲۸۴,۹۹۶
مخارج نرم افزار	۰	۰	۰
آیونمان نرم افزار صندوق	۰	۵۲,۷۶۷,۸۲۸	۱۴۱,۸۹۶,۱۳۳
	۰	۵۳,۶۱۷,۹۴۱	۱۴۴,۱۸۱,۱۳۹
		۹۰,۵۶۳,۱۸۸	۱۴۴,۱۸۱,۱۳۹

۹- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷	۲۴,۵۸۲,۹۶۲
حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹	۳۰,۵۶۸,۸۷۰
	۵۵,۱۵۳,۸۳۲

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
حساب های پرداختنی به مدیر	۲۰۷,۱۸۳,۲۰۰
کارمزد مدیر	۵۸,۳۹۹,۹۰۵
کارمزد متولی	۱۱,۲۳۰,۷۶۲
کارمزد ضامن	۱۴,۵۹۹,۰۰۳
حق الزحمه حسابرس	۱۰,۷۹۰,۳۹۸
	۳۰۲,۲۰۳,۲۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۱- ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۱۶,۶۱۱,۳۸۷
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۱۶,۶۱۱,۳۸۷

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
مانده	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
بدهکار - (بستانکار) ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال
(۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)	(۱,۰۹۸,۹۵۷,۶۴۴)	۲۲,۴۷۰,۱۴۸,۶۲۷	۲۲,۴۲۰,۰۲۱,۵۵۴	(۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)

شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۸۲۸,۲۶۹,۱۷۹	۷,۱۱۲	۸,۴۶۲,۶۸۱,۵۶۴	۷,۵۷۷
۱,۲۴۱,۳۲۰,۱۸۸	۱,۰۰۰	۱,۱۱۶,۸۹۰,۷۹۶	۱,۰۰۰
۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷	۸,۱۱۲	۹,۵۷۹,۵۷۲,۳۶۰	۸,۵۷۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۸۱,۹۷۹,۱۳۸	۳۳۲,۴۶۶,۶۲۰	۶۴۲,۰۲۱,۲۸۵	۱۴-۱
۸۵,۴۷۱,۳۷۸	-	-	۱۴-۲
۷۳۰,۶۸۹	۲۰۲,۰۹۱	-	۱۴-۳
۷۶۸,۱۸۱,۱۹۵	۳۳۲,۶۶۸,۷۱۱	۶۴۲,۰۲۱,۲۸۵	

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱				تعداد	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مابیات	ریال		
-	-	-	-	۱۲,۵۸۱,۶۱۲	۲,۹۱۲,۰۰۰	۳,۰۸۰,۸۹۶	۵۶۲,۵۲۵,۴۹۲	۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۳۶,۳۷۰,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
(۹۱۶,۸۷۱,۶۹۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک قفسر
-	-	(۶۰,۹۶۲,۵۲۱)	۲,۵۶۰,۴۴۲	۲,۷۰۸,۹۴۸	۵۶۷,۷۶۱,۵۳۱	-	۵۱۲,۰۸۸,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۱۷,۶۶۵,۹۸۹)	۶,۷۰۶,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱۳۱,۹۱۳,۵۵۸	۱۹,۵۲۸,۶۸۴	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	-	(۳۹,۲۰۸,۱۲۵)	۱,۴۹۸,۵۰۰	۱,۵۸۵,۴۱۳	۳۳۵,۸۲۴,۲۱۳	-	۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۵۷,۸۲۱,۱۰۰	۱۳۱,۶۰۹,۰۸۸	(۲۶,۶۱۹,۹۹۹)	۳,۸۴۸,۹۳۸	۴,۰۷۲,۱۷۶	۷۹۸,۲۸۶,۳۹۳	-	۷۶۹,۷۸۷,۵۰۷	۴۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
۱۲۲,۰۵۹,۷۸۲	-	(۱,۲۹۸,۰۷۵)	۱,۳۵۷,۵۰۰	۱,۳۳۰,۴۳۵	۲۵۰,۲۱۰,۱۴۰	-	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۱۷,۰۲۶,۱۱۳	۱,۹۶۰,۹۹۹	۲,۰۰۴,۱۳۷	۳۷۱,۲۰۸,۷۵۱	-	۳۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بیمه کارآفرین
-	-	(۱۰,۸۶۴۳,۲۳۱)	۳,۴۹۷,۷۵۰	۳,۴۳۶,۱۲۰	۷۵۱,۵۰۹,۳۶۱	-	۴۴۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	پارس الکتریک
۱۷,۹۳۱,۹۸۷	-	۹۵۰,۲۹۲۲	۱,۳۱۸,۸۰۰	۱,۳۴۵,۶۱۴	۳۳۱,۷۹۲,۴۶۳	-	۳۴۲,۷۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	-	(۲,۵۴۷,۱۲۵)	۹۱۷,۲۷۲	۹۷۰,۶۲۲	۱۸۵,۱۴۵,۴۵۲	-	۱۸۲,۲۸۶,۴۰۴	۵۰,۰۰۰	پاکسان
(۶۰,۸۰۱,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲۷۱,۵۹۸,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
(۳۵,۷۶۷,۷۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوریان
(۳۵,۸۲۵,۹۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	تواکنش سازی ایران
-	-	۲۰,۳۱۵,۹۲۷	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۷۱۲,۹۰۳	۳۰۰,۲۵۲,۱۶۹	-	۳۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	-	(۱,۴۱۵,۳۷۷)	۱,۴۴۲,۰۰۰	۱,۵۴۶,۷۹۶	۲۹۰,۸۰۶,۴۸۱	-	۲۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	-	۱۹,۳۵۱,۷۵۱	۱,۱۰۲,۵۹۹	۱,۱۲۴,۸۵۶	۱۹۸,۹۲۸,۵۲۰	-	۲۲۰,۵۱۹,۷۲۶	۵۰,۰۰۰	توکار رنگ فولاد سپاهان
-	-	(۳,۳۳۰,۰۲۴)	۳۸۵,۰۰۰	۳۹۳,۲۷۰	۷۹,۵۴۴,۵۶۲	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
۱,۱۵۴,۷۴۸	-	۲,۱۶۱,۴۱۵	۴۵۲,۵۰۰	۴۶۴,۸۵۵	۱۳۷,۰۱۹,۳۳۰	-	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	داروسازی سبحان انکولوژی
۱۵,۷۶۷,۸۷۲	-	(۱۴,۴۴۹,۷۷۰)	۷۸۶,۰۰۰	۸۳۱,۵۸۸	۱۷۰,۰۳۲,۱۸۲	-	۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	رامپاد
۲۹,۶۱۲,۵۷۳	۱۷,۸۱۴,۷۸۱	(۹۷,۱۱۷,۲۵۱)	۵,۷۷۹,۹۹۹	۶,۱۱۵,۲۴۶	۱,۴۴۱,۳۲۲,۰۰۶	-	۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سایپا
-	-	۴,۶۴۷,۸۰۵	۵۴۰,۸۷۰	۵۷۲,۲۴۰	۱۰۳,۴۱۳,۳۶۱	-	۱۰۸,۱۷۴,۱۷۶	۵۰,۰۰۰	داروسازی زعفرانوی
-	-	۶۴,۰۹۰,۳۲۹	۲,۶۲۹,۰۷۵	۲,۶۸۶,۹۱۲	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۳	-	۵۲۵,۸۱۵,۰۰۰	۴۲۲,۰۰۰	ریل برنارلسر
(۱۴,۰۱۵,۹۷۰)	-	۲۶,۳۱۰,۱۸۶	۷,۳۴۸,۰۰۰	۷,۷۹۵,۳۴۴	۱,۴۳۲,۱۲۶,۲۷۲	-	۱,۴۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
(۱۴۴,۴۰۵,۷۲۵)	۵,۶۲۲,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۶,۳۲۴,۹۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	-	۶,۳۱۹,۶۰۸	۱,۴۴۶,۰۰۰	۱,۵۸۲,۷۶۸	۲۸۹,۸۰۱,۶۲۲	-	۳۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سایپا دیزل
-	-	۱۰,۹۷۵,۶۹۷	۳,۵۶۶,۱۲۳	۳,۷۷۲,۱۶۰	۵۹۶,۱۷۹,۶۵۶	-	۷۱۳,۲۲۴,۲۳۶	۲۳۲,۱۲۶	تولیدمحور خودرو
۴۱,۳۳۹,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز باک
۲۹,۳۶۸,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۲,۳۵۶,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	پهمن دیزل
(۱۲۷,۸۵۰,۴۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۳,۱۸۳,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	لیبیات کفیر
۴۱,۴۲۹,۱۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	۱۸۹,۹۵۲,۰۰۵	۴,۸۹۹,۳۰۰	۵,۱۸۳,۴۶۰	۷۷۹,۸۲۵,۳۳۵	-	۹۷۹,۸۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	سرمایه های صنعتی اردکان
۲۷۵,۱۲۸,۷۵۵	۱۸۱,۳۹۰,۶۵۵	۱۱۵,۶۵۱,۰۸۱	۵۱,۷۰۸,۸۲۸	۵۴,۴۲۱,۷۸۱	۱۰,۱۱۹,۹۸۳,۹۵۹	-	۱۰,۳۴۱,۷۶۵,۶۶۹	-	جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۵,۱۴۸,۷۵۵	۱۸۱,۳۹۰,۶۵۵	۱۱۵,۶۵۱,۰۸۱	۵۱,۷۰۸,۸۷۸	۵۲,۴۳۱,۷۸۱	۱۰,۱۱۹,۹۸۲,۹۵۹	۱۰,۳۴۱,۷۶۵,۶۴۹	-
۳,۷۶۰,۸۹۲	-	۱۰,۱۹۴,۰۱۲	۲,۶۹۹,۵۰۰	۲,۸۵۶,۰۷۲	۵۲۴,۱۵۰,۳۱۴	۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲,۲۲۶,۸۱۱	-	(۱,۸۳۱,۵۲۶)	۷۵۲,۰۰۰	۷۶۸,۵۲۷	۱۵۰,۷۱۰,۹۹۹	۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۹,۳۵۶,۹۸۸	-	۶۸,۶۸۵,۸۷۷	۳,۶۶۲,۰۰۰	۳,۸۷۲,۳۹۲	۶۵۶,۱۷۲,۷۲۹	۷۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۲,۵۲۱,۸۷۶	-	۲۸,۱۴۲,۵۹۶	۱۵,۲۹۳,۹۲۸	۱۶,۳۹۲,۵۶۶	۳۰,۱۸,۷۲۶,۳۵۷	۳۰,۹۸,۷۸۵,۲۴۷	۴۵,۰۰۰
-	-	۶۵۲,۷۲۱	۱,۸۱۰,۰۰۰	۱,۸۲۹,۸۱۹	۳۵۷,۶۸۷,۴۴۰	۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰,۶۱۵,۷۵۸	۷۱۵,۰۰۰	۷۵۶,۲۷۰	۱۲۰,۸۳۲,۷۷۲	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۱۲,۷۲۲,۸۶۱)	۸۹۲,۴۴۶	-	-	-	-	-	-
۱۱,۸۰۳,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۳۷۸,۰۸۸)	۱,۸۹,۶۱۹	۲۰۰,۳۰۵	۳۷,۷۷۱,۹۸۶	۳۷,۸۸۲,۷۲۰	۲۸,۴۸۲
-	-	۲,۱۶۹,۱۲۹	۴۲۲,۵۰۰	۴۴۷,۰۰۵	۸۰,۶۶۱,۳۶۶	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	-	(۲۲,۰۳۵,۰۹۵)	۲,۰۶۵,۰۰۰	۲,۱۸۴,۷۷۰	۴۳۱,۷۸۵,۳۳۵	۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۳۵,۹۲۰,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
۶۳,۰۰۰,۶۵۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۶,۶۷۵,۸۳۱	-	۹۹,۶۲۸,۴۸۵	۶,۴۶۹,۴۴۶	۶,۶۴۷,۷۱۶	۱,۱۴۱,۴۸۳,۱۰۱	۱,۲۵۳,۹۲۸,۹۴۸	۵۴,۰۰۰
۷۲,۶۶۲,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۴۹۶,۳۱۸)	-	(۳۲,۶۲۶,۱۴۳)	۱,۴۲۶,۰۰۰	۱,۴۰۲,۹۰۸	۲۹۵,۰۹۷,۲۴۴	۲۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۴۱,۶۵۹,۳۰۱	-	(۱۲,۰۶۱,۸۰۰)	۹۲۱,۲۲۱	۹۹۵,۸۱۳	۲۰۰,۳۶۱,۰۸۱	۱۸۸,۲۴۴,۳۱۵	۲۰۰,۰۰۰
۱۲۷,۰۸۲,۲۱۰	-	۴۷,۱۳۱,۳۶۹	۷,۵۶۰,۵۰۰	۷,۹۹۹,۰۱۱	۱,۴۴۹,۴۰۹,۷۶۰	۱,۵۱۲,۱۰۰۰,۴۰۰	۷۰۵,۰۰۰
۱۵,۳۶۵,۰۶۰	۱۲,۲۱۲,۶۴۶	-	-	-	-	-	-
۴۲,۷۵۵,۲۷۱	۲۲,۷۵۵,۲۷۱	-	-	-	-	-	-
۵۴,۰۰۰,۵۹۰	۵۴,۰۰۰,۵۹۰	-	-	-	-	-	-
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۹۳,۷۳۵,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	-
۴۲,۷۲۶,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۱,۱۳۷,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۰,۵۹۷	-	-	-	-	-	-
(۱۱۶,۴۵۳,۸۶۹)	۱,۱۲۷,۴۶۱	-	-	-	-	-	-
(۹,۴۷۹,۱۲۹)	-	-	-	-	-	-	-
۴۲,۷۸۶,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	-
(۷۸,۸۹۵,۵۸۲)	۴,۸۶۹,۴۷۵	-	-	-	-	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۲۸,۱۲۱	۲۲,۹۰۰,۱۲۶	۲۱۲,۴۷۱,۸۸۱	۲,۴۲۷,۵۰۰	۲,۵۷۸,۴۹۸	۶۲۲,۴۲۲,۸۲۱	۸۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۲,۴۵۸,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-
(۱۵۹,۳۱۸,۷۲۸)	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۷۵۴,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	-
(۴۲,۹۲۹,۰۱۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۹۵,۴۹۰)	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۹۵,۷۱۱,۸۲۷	۲,۸۵۸,۹۸۲	۲,۹۲۱,۸۸۱	۲۷۰,۴۰۰,۱۵۲	۵۷۱,۷۹۶,۸۲۳	۱۵۰,۰۰۰
۶۸۱,۹۷۹,۱۴۸	۳۳۲,۶۶۶,۶۲۰	۶۴۲,۰۲۱,۷۸۵	۱۰۲,۸۰۲,۰۲۵	۱۰۸,۴۹۷,۶۵۸	۱۹,۷۰۷,۴۸۳,۸۹۲	۲۰,۵۴۰,۴۰۴,۸۶۲	جمع

جمع (نقل از صفحه قبل) :

صنایع آذراب

شرکت اعتباری کوثر مرکزی

کارت اعتباری ایران کیش

کنسرسیوم ایران

مدیریت انرژی امید تلان هور

سرمایه گذاری نیرو

کشتیرانی دریای خزر

سرمایه گذاری مسکن تهران

ولساری ملت

مس شهید باهنر

حدادی شمال

گسترش نفت و گاز پارسیان

سرمایه گذاری سبحان

ماترین سازی اراک

مخابرات ایران

گروه مینا (سپاسی عام)

سرمایه گذاری پردیس

سرمایه گذاری آینه دماوند

پانک سینا

بین المللی توسعه ساختمان

توکازیل

فولاد هرمزگان جنوب

فولاد مبارکه اصفهان

شرکت پیمه اتکابی امین

ذوب آهن اصفهان

پیمه دی

سرمایه گذاری شاهد

سرمایه گذاری ملت

ایران/رقام

رایان سایبا

پتروشیمی مبین

شهرسازی و خانه سازی پاشمیشه

کارخانجات تولیدی شهید فندی

سایپالیشیه

گروه پتروشیمی م. ایرانیا

سرمایه گذاری دارویی تاسین

رینگ سازی مشهد

دارویی لفسان

بانک حکمت ایرانیان

صنایع بهداشتی سایبا

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۲/۲۹	۱۳۹۵/۲/۲۹	تاریخ مشابه
سود اربابان تحقیق	سود اربابان تحقیق	سود اربابان تحقیق	تاریخ مشابه
نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	تاریخ مشابه
ریال	ریال	ریال	تاریخ مشابه
-	-	۱۴۶,۱۳۷	تاریخ مشابه
(۳,۶۱۵,۷۰۹)	-	-	تاریخ مشابه
۱۵,۴۲۸,۲۰۲	-	-	تاریخ مشابه
(۲,۶۶۵,۱۵۰)	-	-	تاریخ مشابه
۵,۱۹۵,۶۲۲	۲,۱۸۱,۸۰۷	-	تاریخ مشابه
۱۵,۱۴۲,۱۶۵	۲,۱۸۱,۸۰۷	۱۴۶,۱۳۷	تاریخ مشابه

۱۶۔ سود اوراق بہادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	پایان داشت
ریال	ریال	ریال	
۹۱,۳۴۲,۷۹۱	۳۸,۷۳۲,۷۸۶	۲۹۱,۴۸۸	۱۶-۱ سود اوراق مشارکت
۸,۴۷۴,۲۸۶	۳,۳۴۰,۴۸۷	۲,۴۴۷,۶۴۲	۱۶-۲ سود سپرده بانکی
۹۹,۸۱۵,۱۷۵	۴۲,۰۷۳,۲۷۳	۲,۵۴۹,۱۳۰	

۱-۶۸- سود اورانی مشارکت به شرح زیر است:

[illegible]

۲-۱۶- سود سرده مانگی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۲۱						
تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ تسهیلات سررسید	نرخ سود	مبلغ تسهیل	سود غلص	سود غلص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
-	-	مستند	۷	(۲۶۵)	۲,۳۲۷,۶۴۳	۲,۳۲۰,۲۸۷
					۸,۲۷۶,۲۸۲	۸,۲۷۶,۲۸۲

مجموعه پانکی:

مجموعه گزانه مدت نزد بانک ملی

۱۷- سو و سرهام:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۲۶,۷۱۱,۹۵۷	۴۷,۸۳۹,۵۳۹	(۸,۶۲۴,۶۶۱)

سایر

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۲۷,۴۶۸,۳۲۷	۲۹,۱۴۵,۸۹۶	۵۸,۳۹۹,۹۰۵
۲۷,۳۳۴,۸۹۵	۶,۷۴۶,۱۳۳	۱۱,۲۳۰,۷۶۲
۳۱,۴۳۳,۳۱۶	۷,۱۶۹,۰۵۳	۱۴,۵۹۹,۰۰۳
۴۳,۵۹۹,۷۲۷	۸,۳۳۱,۶۸۴	۱۰,۷۹۰,۳۹۸
۲۲۹,۸۳۶,۲۸۵	۵۱,۳۹۲,۷۶۶	۹۵,۰۲۰,۰۶۸

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق انزجحه حسابرس

جمع

۲۰- سایر هزینه ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۸۰۳,۵۵۰	۱,۶۵۱,۴۱۱	۲,۸۳۷,۴۸۰
۳,۳۳۶,۴۶۵	۸۵۰,۱۱۳	۸۵۰,۱۱۳
۱۸۷,۹۹۸,۳۹۷	۴۵,۶۷۹,۵۵۴	۵۲,۷۶۷,۸۲۸
۶۷۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
۱۹۸,۲۰۵,۴۱۲	۴۸,۱۹۹,۰۷۸	۵۶,۴۸۲,۴۲۱

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

هزینه آيوتمان

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

۲۱- تعدیلات

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۸۴,۸۲۲,۰۲۴)	(۳۳۴,۸۷۰,۱۲۱)	۱۱۷,۴۳۲,۹۱۲
۷۰	۷۰	۰
(۱۸۴,۸۲۱,۹۵۴)	(۳۳۴,۸۷۰,۰۵۱)	۱۱۷,۴۳۲,۹۱۲

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
سایر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر صندوق	ممتاز- عادی	۲,۶۴۱	۴۲,۴۵٪
	شخص حقیقی	کارمندان مدیر	عادی	۳۳۰	۳,۸۵٪
ضامن و اشخاص وابسته به آن	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن صندوق	ممتاز- عادی	۱,۱۰۰	۱۴,۸۴٪
	نگین ساحل رویال	وابسته ضامن صندوق	عادی	۴۷۵	۵,۵۴٪
	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	وابسته ضامن صندوق	عادی	۵۰۰	۵,۸۳٪
	سرمایه گذاری اندیشه محوران	وابسته ضامن صندوق	عادی	۱,۰۲۵	۱۱,۹۵٪

۲۴- 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	۴۴,۸۹۰,۱۷۰,۱۸۱	متعدد	(۱,۰۹۸,۹۵۷,۶۴۴)

معامله با کارگزاری با عنوان مدیر صندوق به شرح یادداشت ۱۲ می باشد.

۲۵- 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.