

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی دوره شش ماهه

منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 روبه 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 ۱۳۹۵/۰۷/۲۶ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	<u>داراییها:</u>
ریال	ریال		
۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶	۹,۱۶۸,۰۳۰,۰۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
-	۳۸۶,۷۷۹,۷۵۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق
۳۱۳,۹۷۸,۹۰۲	۳۶۰,۳۰۰,۵۱۳	۷	حسابهای دریافتی
۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹	۳۶,۹۴۵,۲۴۷	۸	سایر داراییها
-	۲۲۵,۸۸۸,۹۲۵	۱۳	جاری کارگزاران
۹۶,۷۸۹,۴۵۱	۳۸,۸۷۶,۳۲۹	۹	موجودی نقد
<u>۱۱,۴۴۶,۶۹۱,۹۰۸</u>	<u>۱۰,۲۱۶,۸۲۰,۷۹۵</u>		جمع داراییها

بدهیها

۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳	۹۵,۹۳۴,۱۲۶	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
-	۱۲,۳۵۷,۹۴۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۱۹,۳۸۲,۹۱۱	۱۲	ذخایر
۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱	-	۱۳	جاری کارگزاران
<u>۱,۳۷۷,۱۰۲,۵۴۱</u>	<u>۱۲۷,۶۷۴,۹۷۷</u>		جمع بدهیها
<u>۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷</u>	<u>۱۰,۰۸۹,۱۴۵,۸۱۸</u>	۱۴	خالص داراییها
<u>۱,۲۴۱,۳۲۰</u>	<u>۱,۲۵۳,۶۲۱</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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۹۲,۶۶۹,۸۸۰	(۶۲۰,۷۷,۹۵۷)	۷۶۸,۱۸۱,۱۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۳۵۶,۳۴۲,۳۹۱)	(۶۵۰,۳۳۹,۸۴۴)	۲,۲۶۹,۴۲۵,۹۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱۶,۳۵۰,۳۶۲	۷۰,۷۹۵,۰۷۵	۹۹,۸۱۵,۱۷۵
سود سهام	۱۷	۲۴۰,۸۱۷,۵۵۹	۱۴۲,۸۸۹,۱۳۵	۳۰۱,۷۱۱,۹۶۳
سایر درآمدها	۱۸	۲۳,۷۵۲,۷۳۶	۸۸,۱۶۹,۹۹۱	۳۲۶,۷۱۱,۹۵۷
جمع درآمدها		۳۴۶,۷۴۸,۱۲۶	(۳۱۱,۶۶۳,۶۰۰)	۳,۷۶۵,۸۲۶,۳۷۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۷۲,۴۳۴,۴۰۳	۱۰۶,۲۶۰,۴۰۰	۲۲۹,۸۳۶,۲۸۵
سایر هزینه ها	۲۰	۱۱۲,۰۳۵,۸۸۶	۹۶,۴۳۹,۵۵۶	۱۹۸,۴۰۵,۴۱۲
جمع هزینه ها		(۳۸۵,۳۷۰,۳۸۹)	(۲۰۲,۷۰۰,۱۵۶)	(۴۲۸,۰۰۱,۶۹۷)
سود (زیان) خالص		۵۱,۳۷۷,۸۵۷	(۶۱۴,۳۷۳,۷۵۶)	۳,۳۳۷,۸۰۴,۵۸۲
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۰.۵۱٪	-۱.۱٪	۵۳٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۰.۸۳٪	-۱۵.۵٪	۳۱.۳٪

صورت گردش خالص داراییها				
	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۸,۱۱۲	۱۰۰,۶۹,۵۸۹,۳۶۷	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸۶۸	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۹۲۲)	(۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۵۱,۳۷۷,۸۵۷	(۶۱۴,۳۷۳,۷۵۶)	۳,۳۳۷,۸۰۴,۵۸۲
تعدیلات	۲۱	-	(۲۵۸,۸۹۲,۲۱۱)	(۱,۸۴,۸۲۱,۹۵۴)
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۸,۰۴۸	۱۰۰,۸۹,۱۴۵,۸۱۸	۵,۶۱۶,۳۴۰,۷۷۲	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره	میانگین موربین (ریال) وجوه استفاده شده
	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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

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 ۲۲۸۷۷ 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.melbourse.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 ایرانیان		۱۰۰	۱۰
		۹۰۰	۹۰
		۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 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 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 نیاپیش - کوچه مهیار، پلاک ۵۷.

۲-۵- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان نفت شمالی - نبش خیابان ۹ - پلاک ۲۹ - واحد ۲۲.

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 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 ۱۳۹۵

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 یا 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 یا 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 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 تالیس	معادل شش در هزار (۰-۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصوب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجمع 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 گائوهای 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 ۲-۲-۲ امید نامه و ۱۰ درصد از مابه تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا مؤسسات 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 آن به سالانه تا سقف ۲۴۰ میلیون ریال یا 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 ۳۶ 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 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۲ 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 ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۰۶/۳۱			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	
-	-	-	۱,۵۰	۱۵۳,۲۳۴,۹۷۲	۱۵۳,۱۶۶,۱۲۱	فراورده های نفتی
۱۰,۵۹	۱,۲۱۲,۲۲۶,۷۳۶	۱,۲۰۲,۷۳۰,۸۶۶	۲۶,۶۲	۲,۷۱۹,۲۷۵,۲۵۰	۳,۱۲۳,۴۴۳,۰۳۳	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۱,۰۲	۱۰۴,۴۸۲,۸۹۰	۱۰۸,۲۱۰,۴۹۸	انبوه سازی, املاک و مستغلات
-	-	-	۶,۰۵	۶۱۸,۰۷۳,۸۹۵	۶۷۸,۳۸۰,۹۸۳	محصولات شیمیایی
-	-	-	۱۱,۵۲	۱,۱۷۷,۴۲۴,۲۳۸	۱,۱۱۵,۷۸۶,۰۷۲	محصولات کانی غیرفلزی
۰,۱۰	۱۰,۸۷۶,۹۶۵	۱۰,۰۳۷,۳۵۴	-	-	-	عرضه برق, گاز, بخار و آب گرم
۷,۳۹	۸۴۶,۲۰۲,۰۵۰	۷۵۵,۴۴۸,۹۵۱	۱۰,۰۷	۱,۰۲۹,۲۹۸,۴۰۰	۷۸۵,۴۵۳,۱۹۶	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۶,۳۰	۶۴۳,۹۵۴,۸۱۲	۷۸۸,۱۳۵,۹۴۶	فلزات اساسی
-	-	-	۲,۹۱	۲۹۷,۴۰۷,۸۵۵	۳۲۰,۲۹۶,۹۹۴	واسطه گیری های مالی و پولی
۷,۸۱	۸۹۴,۲۶۵,۶۱۵	۹۰۲,۷۸۰,۱۷۲	۹,۰۹	۹۲۸,۹۷۵,۷۶۹	۹۴۱,۴۸۲,۴۹۲	بیمه
۶,۵۹	۷۵۴,۲۵۵,۹۳۳	۸۴۵,۳۲۲,۱۹۸	۹,۰۹	۶۳۲,۸۷۰,۰۶۰	۶۷۰,۷۰۸,۳۳۹	سرمایه گذاریها
۹,۴۳	۱,۰۷۹,۳۹۷,۵۲۰	۱,۲۳۰,۸۴۴,۶۰۹	۴,۴۳	۴۵۳,۰۴۹,۶۵۰	۴۴۸,۴۶۹,۰۱۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	-	-	۱,۶۲	۱۶۶,۰۷۳,۳۳۸	۱۷۳,۸۹۱,۰۲۳	محصولات غذایی و آشامیدنی
۶,۰۴	۶۹۱,۳۱۶,۶۶۱	۷۴۲,۱۵۲,۷۴۴	۲,۳۹	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۵,۷۳	۶۵۶,۱۷۷,۷۳۰	۵۲۳,۴۸۸,۹۱۵	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۶,۰۱	۶۸۷,۶۵۲,۸۱۱	۷۴۴,۰۳۲,۵۰۱	-	-	-	ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی
۱۲,۶۳	۱,۴۴۵,۹۷۴,۸۶۵	۱,۴۷۹,۴۷۴,۵۸۶	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۲,۹۹	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	-	-	-	حمل و نقل
۱۸,۸۴	۲,۱۵۶,۶۸۶,۹۵۸	۵۰۰,۱۵۲,۶۴۷	-	-	-	ابزار پزشکی, ایستکی و اندازه گیری
۹۵	۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶	۹,۳۸۹,۷۲۲,۰۱۴	۹۲,۶۳	۹,۱۶۸,۰۳۰,۰۲۵	۹,۶۰۷,۶۴۰,۰۲۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۳۸۶,۷۷۹,۷۵۶	-
	۳۸۶,۷۷۹,۷۵۶	-

۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی

تاریخ سررسید	رخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۳۷۴,۱۴۷,۰۷۳	۱۲,۶۳۲,۶۸۳	۳۸۶,۷۷۹,۷۵۶	۳,۷۹	-
			۱۲,۶۳۲,۶۸۳	۳۸۶,۷۷۹,۷۵۶		-

۷- حسابهای دریافتنی

تجزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۳۶۶,۰۷۵	۲۵٪	(۱,۵۲۴)	۳۶۴,۵۴۱	۱۳۸,۵۳۳
۳۷۷,۸۲۳,۱۴۶	۲۵٪	(۱۷,۸۸۷,۱۷۴)	۳۵۹,۹۳۵,۹۷۲	۳۱۳,۸۴۰,۳۶۹
۳۷۸,۱۸۹,۳۲۱	-	(۱۷,۸۸۸,۷۰۸)	۳۶۰,۳۰۰,۵۱۳	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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

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 که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال مالی	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۸۴,۹۹۶	۵۸۴,۷۷۰	۱,۷۰۰,۲۲۶	۰	۲,۲۸۴,۹۹۶
.	.	.	.	.
۱۴۱,۸۹۶,۱۳۳	۳۶,۳۶۰,۴۷۷	۱۰۵,۵۳۵,۶۵۶	۰	۱۴۱,۸۹۶,۱۳۳
۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹	۳۶,۹۴۵,۲۴۷	۱۰۷,۲۳۵,۸۸۲	۰	۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

آیوتسان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۰,۵۰۰,۰۹۳	۱۸,۸۷۶,۳۲۹
۹۰,۷۴۹,۳۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۶,۷۸۹,۴۵۱	۳۸,۸۷۶,۳۲۹

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۷,۱۸۳,۲۰۰	-
۴۴,۶۶۵,۶۶۳	۵۲,۱۱۵,۱۶۶
۸,۰۷۰,۵۶۰	۱۱,۱۹۹,۳۲۰
۱۰,۹۸۸,۸۹۳	۱۲,۶۷۹,۷۰۱
۴۳,۵۹۹,۷۴۷	۱۹,۹۳۹,۹۳۹
۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳	۹۵,۹۳۴,۱۲۶

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۱- بدهی سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۱۲,۳۵۷,۹۴۰
-	۱۲,۳۵۷,۹۴۰

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۱۹,۳۸۲,۹۱۱
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۱۹,۳۸۲,۹۱۱

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۳- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
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)	۲۲۵,۸۸۸,۹۲۵	۳۴,۶۱۸,۱۶۱,۴۱۳	۳۵,۸۹۲,۸۸۰,۹۰۹	(۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)

شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۸۲۸,۲۶۹,۱۷۹	۷,۱۱۲	۸,۸۳۵,۵۲۴,۳۲۰	۷,۰۴۸
۱,۲۴۱,۳۲۰,۱۸۸	۱,۰۰۰	۱,۲۵۳,۶۲۱,۴۹۸	۱,۰۰۰
۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷	۸,۱۱۲	۱۰,۰۸۹,۱۴۵,۸۱۸	۸,۰۴۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۸۱,۹۷۹,۱۲۸	(۴۹,۸۲۷,۵۱۰)	۳۷۶,۴۴۲,۰۹۹	۱۵-۱
۸۵,۴۷۱,۳۷۸	(۱۳,۱۷۷,۱۰۶)	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	۱۵-۲
۷۳۰,۶۸۹	۲۲۶,۶۵۹	۸۲,۳۸۶,۱۹۱	۱۵-۳
۷۶۸,۱۸۱,۱۹۵	(۶۳,۰۷۷,۹۵۷)	۳۹۲,۶۶۹,۸۸۰	

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱۲,۸۸۱,۶۱۲	۲,۹۱۲,۰۰۰	۲,۰۸۰,۸۹۶	۵۴۳,۵۲۵,۴۹۲	۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو پزل
۲۶,۲۷۰,۳۰۹	(۱۳,۳۷۰,۹۷۴)	۲,۷۳۱,۰۸۷	۵,۴۹۹,۵۰۰	۵,۷۶۵,۵۷۰	۱,۰۷۵,۹۵۳,۸۹۳	۱,۰۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۱۱,۲۷۱,۶۹۱)	(۶,۵۸۸,۸۸۵)	-	-	-	-	-	-	پتک نصار
-	-	(۶۰,۹۴۲,۵۲۱)	۲,۵۶۰,۴۴۲	۲,۷۰۸,۹۴۸	۵۶۷,۷۶۱,۵۳۱	۵۱۲,۰۰۸,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتک تجارت
(۱۷,۶۶۵,۹۸۹)	(۱۸,۴۹۷,۳۶۲)	-	-	-	-	-	-	بذک صادرات ایران
۱۳۱,۹۱۳,۸۵۸	۱۶,۰۶۴,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	پتک ملت
-	-	(۳۹,۳۰۸,۱۲۵)	۱,۴۹۸,۵۰۰	۱,۵۸۵,۴۱۲	۳۳۵,۸۲۴,۲۱۲	۳۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۵۷,۸۲۱,۱۰۰	۲۳,۸۵۰,۹۷۷	(۳۶,۶۱۹,۹۹۹)	۲,۸۲۸,۹۳۸	۲,۰۷۲,۱۷۶	۷۹۸,۲۸۶,۳۹۲	۷۶۹,۸۸۷,۵۰۷	۴۰۰,۰۰۰	تارس خودرو
۱۳۲,۰۵۹,۷۸۲	-	(۱,۳۹۸,۰۷۵)	۱,۳۵۷,۵۰۰	۱,۳۲۰,۳۲۵	۲۵۰,۲۱۰,۰۱۲	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۱۷,۰۲۶,۱۱۳	۱,۹۶۰,۹۹۹	۲,۰۰۴,۱۲۷	۳۷۱,۳۰۸,۷۵۱	۳۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بیمه کارآفرین
-	-	(۱۰,۸۴۲,۲۳۱)	۲,۲۲۷,۷۵۰	۲,۲۳۶,۱۲۰	۷۵۱,۵۰۹,۳۶۱	۶۴۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	پارس الکترونیک
۱۷,۹۲۱,۳۸۷	-	(۷۵,۹۳۸,۷۷۴)	۵,۲۱۳,۵۵۰	۵,۲۳۸,۲۴۹	۱,۱۰۸,۱۰۶,۶۷۵	۱,۰۲۲,۷۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	-	(۳,۵۴۷,۱۲۵)	۹۱۷,۴۲۲	۹۷۰,۴۴۲	۱۸۵,۱۲۵,۴۵۴	۱۸۳,۲۸۶,۴۰۴	۵۰۰,۰۰۰	پاکسان
(۶۰,۸۰۱,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲۷۱,۵۹۸,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
(۳۵,۶۶۷,۷۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی قناتون
(۳۵,۸۲۵,۹۷۳)	۲,۳۸۳,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
-	-	۲۰,۳۱۵,۹۲۷	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۷۱۳,۸۰۳	۳۰۰,۴۵۲,۱۶۹	۳۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نوسعه معادن روی ایران
-	-	(۱,۴۱۵,۳۷۷)	۱,۴۴۲,۰۰۰	۱,۵۲۶,۷۹۶	۲۹۰,۸۰۶,۲۸۱	۲۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نوسعه معادن ولزات
-	-	۱۹,۳۵۱,۷۵۱	۱,۱۰۳,۵۹۹	۱,۱۲۶,۸۵۶	۱۹۸,۹۲۸,۵۳۰	۲۲۰,۵۱۹,۷۴۶	۵۰۰,۰۰۰	نوکارنگ فولاد سیاهان
-	-	(۳,۳۳۲,۰۲۴)	۲۸۵,۰۰۰	۳۹۳,۴۷۰	۷۹,۵۴۴,۵۶۴	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
۱,۱۵۴,۷۶۸	-	۲,۱۶۱,۴۱۵	۶۵۲,۵۰۰	۶۶۸,۸۵۵	۱۲۷,۰۱۹,۲۳۰	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	داروسازی سبحان لنگولوزی
۱۵,۷۶۷,۸۷۲	-	(۱۴,۳۹۹,۷۷۰)	۷۸۶,۰۰۰	۸۴۱,۵۸۸	۱۷۰,۰۲۲,۱۸۲	۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	زلمیراد
۲۹,۶۱۳,۳۷۳	۱۷,۸۱۴,۷۸۱	(۱۷,۱۱۷,۲۵۱)	۵,۷۷۹,۸۹۹	۶,۱۱۵,۲۴۶	۱,۲۴۱,۲۲۲,۰۰۶	۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سلینا
-	-	۴,۶۲۷,۸۰۵	۵۴۰,۸۷۰	۵۷۲,۲۴۰	۱۰۲,۴۱۳,۳۶۱	۱۰۸,۱۷۴,۱۷۶	۵۰۰,۰۰۰	داروسازی زهرای
-	-	۶۲,۰۹۰,۴۲۹	۲,۴۲۹,۰۷۵	۲,۶۸۶,۹۱۳	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۳	۵۲۵,۸۱۵,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰	ریل پردیس
(۱۴۰,۱۵,۹۷۰)	(۱۴۰,۱۵,۹۷۰)	۲۶,۳۱۱,۱۸۲	۷,۳۶۸,۰۰۰	۷,۷۹۵,۳۴۹	۱,۴۳۲,۱۲۶,۴۷۲	۱,۴۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
(۱۶۲,۴۰۵,۷۲۵)	۵,۴۲۲,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۶,۲۲۴,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرقی
-	-	(۲۳,۵۸۲,۳۰۳)	۶۶۷,۵۰۰	۶۸۵,۰۵۵	۱۵۱,۷۳۹,۶۴۷	۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تیریاستوریز پگاه ترانس
-	-	(۱۵۹,۴۸۶,۲۹۶)	۱,۲۹۸,۵۰۰	۱,۲۷۳,۸۱۲	۴۱۶,۴۱۳,۸۸۴	۳۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری لید
-	-	۷۶,۴۲۰,۲۲۲	۷,۷۱۵,۱۸۹	۷,۸۹۵,۹۰۹	۱,۳۵۰,۹۹۶,۲۷۰	۱,۵۲۳,۰۲۷,۸۰۰	۲۳۰,۶۰۹	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان
-	-	۶,۳۱۹,۶۰۸	۱,۲۹۶,۰۰۰	۱,۵۸۲,۷۶۸	۲۸۹,۸۰۱,۵۲۴	۲۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سایپا دیزل
-	-	۱۰۹,۷۵۵,۶۹۷	۲,۵۶۶,۱۲۳	۲,۷۷۲,۹۶۰	۵۹۶,۱۲۹,۶۵۶	۷۱۳,۴۲۴,۴۳۶	۲۳۲,۱۴۶	تولید خودرو
۴۱,۴۲۹,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز پالک
۴۴,۴۶۸,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۴۴,۴۵۶,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	بهمین دیزل
(۱۲۷,۸۵۰,۴۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۳,۱۸۴,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	-	لبنیات گلبر
۶۱,۴۲۹,۱۸۸	-	(۲۳,۱۸۲,۰۳۵)	۳,۸۱۳,۰۰۰	۴,۰۳۴,۱۵۳	۹۷۶,۵۷۳,۱۹۲	۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	۴۵,۰۰۸,۰۵۲	۴,۸۹۹,۳۰۰	۵,۱۸۳,۴۶۰	۹۲۲,۷۶۹,۱۸۸	۹۷۹,۸۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعتی اردکان
۲۷۵,۱۲۸,۷۵۵	۲۲,۱۷۴,۵۱۲	(۲۴,۰۷۶,۶۱۳)	۷۴,۶۲۷,۴۶۲	۷۸,۲۵۸,۹۱۵	۱۵,۲۱۴,۹۲۸,۸۸۰	۱۴,۹۲۵,۴۵۲,۴۴۹		جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		توضیحات	مبلغ
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۵,۱۲۸,۷۵۵	۲۲,۱۷۳,۵۱۲	(۲۱,۰۳۱,۶۱۲)	۷۲,۶۲۷,۲۶۷	۷۸,۲۵۸,۹۱۵	۱۵,۲۱۳,۲۸۸,۸۸۰	۱۴,۹۲۵,۴۵۳,۳۹۹	-
۲,۳۶۰,۸۹۲	(۲,۶۱۵,۵۲۱)	۱,۰۰۱,۹۲۰,۰۱۲	۲,۶۹۱,۵۰۰	۲,۸۵۶,۰۷۲	۵۲۲,۱۵۰,۳۱۴	۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۶,۳۲۶,۸۱۱	-	(۱,۸۳۱,۵۲۶)	۷۵۲,۰۰۰	۷۶۸,۵۶۲	۱۵۰,۷۱۰,۹۹۹	۱۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۹,۲۵۶,۹۸۸	-	۶۸,۶۸۵,۸۷۴	۳,۴۴۲,۰۰۰	۳,۸۷۹,۳۹۶	۶۵۶,۱۷۲,۷۲۹	۷۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۳۳,۵۲۱,۸۷۶	-	۳۸,۱۶۲,۵۹۶	۱۵,۳۹۲,۹۲۸	۱۶,۲۹۲,۵۶۶	۳,۰۱۸,۷۲۶,۵۵۷	۳,۰۹۸,۷۸۵,۳۶۷	۴۵۰,۰۰۰
-	-	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۷,۱۱۲	۷,۳۷۵,۸۸۸	۱,۳۱۵,۸۷۲,۰۴۲	۱,۳۲۲,۱۲۲,۲۵۴	۷۲۰,۰۰۰
-	-	۱۰,۶۹۵,۷۵۸	۷۱۵,۰۰۰	۷۵۶,۳۷۰	۱۳۰,۸۲۲,۷۷۲	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۲۵۶,۱۶۰	۱,۷۸۳,۳۰۰	۱,۶۱۷,۸۷۲	۲۶۰,۳۲۸,۶۰۸	۲۶۶,۶۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
-	-	(۶,۹۲۹,۰۸۲)	۳,۸۷۷,۰۰۰	۳,۰۴۲,۸۶۶	۵۷۶,۲۸۸,۲۱۸	۵۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۰,۲۰۹,۵۰۰)	۱,۳۵۳,۷۳۹	۱,۴۲۱,۱۸۰	۲۷۱,۷۰۵,۲۳۶	۲۷۰,۵۲۹,۱۴۲	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۴۲۱,۸۶۶	۲۲۷,۲۷۲	۲۲۷,۵۲۲	۴۵۵,۵۲۰,۰۰۰	۴۷,۴۶۹,۳۶۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۸,۸۹۱,۵۲۶)	۲,۵۷۴,۹۹۹	۲,۷۸۲,۳۹۸	۷۲۴,۵۲۴,۱۸۹	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۹۱,۶۶۲,۸۹۳	۱,۰۰۱,۹۰۰	۱,۰۰۷,۹۰۰	۱۲۳,۲۱۶,۱۵۶	۲۰۳,۸۸۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۲۱,۴۹۱,۰۲۲	۶۸۷,۴۵۰	۷۲۷,۳۲۱	۱۱۴,۵۸۲,۱۸۷	۱۲۷,۳۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	(۳,۲۲۸,۶۸۷)	۱,۳۷۷,۵۰۰	۱,۳۵۱,۵۹۷	۳۵۶,۲۹۹,۵۹۰	۳۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۹۲,۷۳۳,۴۶۱)	۳,۶۶۸,۵۸۹	-	-	-	-	-	-
۱۱۸,۰۰۰,۸۲۹	-	۲,۲۲۳,۳۳۲	۶۸۹,۵۰۰	۷۰۴,۶۶۷	۱۲۴,۵۸۲,۵۰۰	۱۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	(۲۷۸,۰۸۸)	۱۸۹,۴۱۹	۲۰۰,۳۰۵	۳۷,۷۷۹,۸۸۶	۳۷,۸۸۲,۷۷۰	۲۸,۴۸۶
-	-	(۱,۱۲۰,۰۸۲)	۱,۳۲۹,۵۲۰	۱,۳۰۰,۸۳۴	۲۴۴,۹۹۲,۸۰۷	۲۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۲,۷۷۰	۴۳۱,۷۸۵,۳۳۵	۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۳۵,۳۷۰,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
۶۴,۰۰۰,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۴,۳۱۵,۸۳۱	-	۴۱,۲۷۳,۸۲۷	۹,۷۴۲,۱۲۶	۱۰,۳۲۷,۲۷۹	۱,۸۸۶,۱۹۰,۱۹۶	۱,۹۲۸,۶۲۸,۹۴۸	۷۵۰,۰۰۰
۷۲,۶۶۴,۸۲۲	۷۲,۶۶۴,۸۲۲	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۲۰۹,۴۹۸)	۶,۳۲۳,۸۹۹	(۳۲,۶۲۶,۱۲۲)	۱,۳۲۶,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۹۷,۲۳۶	۲۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۱,۵۵۹,۳۰۰	۲۱,۵۵۹,۳۰۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۹۹۱,۴۲۱	۹۹۵,۸۱۳	۲۰۰,۳۶۹,۰۰۰	۱۸۸,۴۲۹,۳۱۵	۹۰۰,۰۰۰
۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۲,۳۱۸,۴۲۱	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۲,۶۱۶	۱,۸۹۵,۴۵۱,۷۲۲	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۰۰۰
۱۵,۴۴۵,۰۰۰	۱۳,۱۸۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۴,۷۵۵,۳۷۱	۲۴,۷۵۵,۳۷۱	-	-	-	-	-	-
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۸,۵۵۵	۱,۸۸۵,۰۰۰	۱,۹۲۶,۹۸۱	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۲,۱۲۲,۸۱۱)	۳۷۴,۴۵۸	۳۹۲,۸۵۰	۸۷,۸۲۹,۳۶۷	۷۴,۳۵۱,۴۴۴	۶۱۰,۰۰۰
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۱,۱۲۷,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۵,۰۰۰	۵۹۹,۱۲۲	۶۱۲,۴۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۶,۸۴۵	۱۰۰,۰۰۰
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۷۷,۳۶۱	-	-	-	-	-	-
(۹,۲۷۹,۱۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۸۸۶,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	-
(۷۸,۸۴۵,۸۴۴)	(۷۷,۳۳۷,۸۶۴)	-	-	-	-	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۹,۱۷۶	-	-	-	-	-	-
(۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۳۷۱,۸۸۱	۶,۳۲۷,۵۰۰	۶,۵۷۸,۴۹۸	۶۲۵,۱۲۲,۸۲۱	۸۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۲,۶۵۸,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-
(۱۵۹,۳۱۸,۷۲۸)	(۱۵۹,۳۱۸,۷۲۸)	-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۴۲,۸۳۹,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۹,۴۹۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۹۵,۷۱۱,۸۲۷	۳,۴۵۸,۸۸۳	۳,۹۲۱,۸۸۱	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۷۹۶,۸۲۲	۱۵۰,۰۰۰
۲۸۱,۸۷۹,۱۲۸	(۲۸۱,۸۷۹,۱۲۸)	۳۶۶,۳۹۲,۰۰۰	۱۵۶,۳۷۵,۰۰۰	۱۶۴,۱۶۱,۷۷۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۷۵,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۶- سود تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
ریال	ریال	ریال
-	-	۶,۸۸۰,۳۲۱
(۲,۶۱۵,۷۰۹)	-	-
۱۵,۲۲۸,۷۰۲	-	-
(۲,۶۶۵,۹۵۰)	(۲,۶۶۵,۹۵۰)	-
۵,۱۹۵,۶۴۲	۵,۱۹۵,۶۴۲	-
۱۵,۱۶۲,۱۹۵	۴,۵۲۹,۶۴۲	۶,۸۸۰,۳۲۱

اوراق مرحله فولاد مبارکه

راپتل

استاد خواجه اسلامی

میدکو ۲

اوراق مرحله مگا موتور

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹۱,۲۴۲,۹۹۱	۶۵,۱۱۹,۸۹۵	۱۲,۱۹۱,۲۵۲	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۸,۴۷۵,۳۸۴	۵,۶۷۷,۱۸۰	۲,۱۵۹,۱۱۰	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۹۹,۸۱۵,۱۷۵	۷۰,۷۹۵,۰۷۵	۱۴,۳۵۰,۳۶۲	

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	ترخ سود	سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
-	-	۲۲۱,۹۵۴	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۵/۰۷/۱۱
-	-	۱۱,۸۶۹,۲۹۹	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۵/۰۵/۰۲
۹۰,۹۷,۲۹۴	-	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۵/۱۱/۰۷
۵۰,۶۶۵,۹۱۱	۲۳,۵۲۳,۸۸۹	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۵/۰۵/۲۸
۲۱,۵۸۴,۱۰۶	۲۱,۵۸۴,۱۰۶	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۵/۱۰/۲۲
۹۱,۲۴۲,۹۹۱	۶۵,۱۱۹,۸۹۵	۱۲,۱۹۱,۲۵۲					

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	ترخ سود	سود	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	ریال	درصد	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۸,۴۷۵,۳۸۴	۵,۶۷۷,۱۸۰	۲,۱۵۹,۱۱۰	۲	متعدد	-	-	

۱۸- سود سهام:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	ترخ سود	سود	تاریخ سرمایه گذاری
خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود							
ریال	ریال	ریال							
۲۵,۱۷۳,۴۰۶	۲۵,۱۷۳,۴۰۶	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۵/۰۲	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کپیتال
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۲۸	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۹/۱۲	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
۹,۵۱۴,۸۱۰	-	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۲۸	-	-	-	-	کشورسازی ایران
۱۷,۶۲۰,۳۸۴	-	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۱۱/۲۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۷,۸۰۰,۱۷۷	-	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۱۰/۱۶	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۲۲,۵۲۰,۷۸۵	-	-	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۲۸	-	-	-	-	سرمایه گذاری شلند
-	-	۵,۲۳۷,۶۱۶	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۹/۱۰	-	-	-	-	لایب پارس شهاب
-	-	۸۳,۱۶۵	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۹/۳۱	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	-	۲۴,۵۱۱,۶۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۹/۲۹	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱۴,۲۴۵,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۹/۲۱	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	۱۳,۶۹۶,۶۱۷	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
-	-	۵,۱۲۴,۰۱۹	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۱۹	-	-	-	-	مهندسی صنعتی روان فن آفر
-	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۵/۲۰	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایران
-	-	۲۱,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۲۵	-	-	-	-	تولیدمحور خودرو
-	-	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۱۷	-	-	-	-	قطعات الوسیل ایران
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۲۹	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۱۲	-	-	-	-	پلما
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۷/۰۵	-	-	-	-	شیرپاستوریزه کد خراسان
۲۰,۱۷۱,۱۶۲	۱۲,۸۸۹,۱۷۵	۲۲,۰۰۰,۰۰۰							

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۲۶,۷۱۱,۹۵۷	۸۸,۱۶۹,۹۹۱	۴۳,۲۵۲,۷۳۶
سایر *		
* ناشی از تعدیل کارمزد کارگزار و تنزیل سود سهام و سپرده بانکی		

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۷,۴۶۸,۳۲۷	۵۹,۴۶۵,۴۳۴	۱۰۵,۰۸۶,۰۵۱	کارمزد مدیر
۳۷,۳۳۴,۸۹۵	۱۳,۶۲۳,۸۵۳	۲۱,۳۸۶,۸۷۵	کارمزد متولی
۳۱,۴۳۳,۳۱۶	۱۴,۵۹۹,۱۶۸	۲۵,۹۲۱,۵۳۸	کارمزد ضامن
۴۳,۵۹۹,۷۴۷	۱۸,۵۷۲,۱۴۶	۱۹,۹۳۹,۹۳۹	حق الزحمه حسابرس
۳۲۹,۸۳۶,۲۸۵	۱۰۶,۲۶۰,۶۰۰	۱۷۲,۳۳۴,۴۰۳	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۸۰۳,۵۵۰	۳,۳۷۲,۲۲۲	۵,۶۱۹,۰۰۴	هزینه تسعیه
۳,۳۳۶,۴۶۵	۱,۷۰۰,۲۲۶	۱,۷۰۰,۲۲۶	هزینه تاسیس
۱۸۷,۹۹۸,۳۹۷	۹۱,۳۵۹,۱۰۸	۱۰۵,۵۳۵,۶۵۶	هزینه آبونمان
۶۷,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰	سایر هزینه ها(کارمزدبانکی)
۱۹۸,۲۰۵,۴۱۲	۹۶,۴۴۹,۵۵۶	۱۱۳,۰۳۵,۸۸۶	

۲۲- تعدیلات

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۸۴,۸۳۲,۰۳۴)	(۲۵۸,۸۹۲,۲۱۱)	۳۲,۱۷۸,۵۹۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۷۰	-	-	سایر
(۱۸۴,۸۳۱,۹۵۴)	(۲۵۸,۸۹۲,۲۱۱)	۳۲,۱۷۸,۵۹۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴۵,۲۴٪	۲,۶۴۱	ممتاز - عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴,۱۰٪	۳۳۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۱۳,۶۷٪	۱,۱۰۰	ممتاز - عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۵,۹۰٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۶,۲۱٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	
۱۲,۷۴٪	۱,۰۲۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری اندیشه محوران	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماترده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۲۲۵,۸۸۸,۹۲۵	متعدد	۷۰,۵۱۱,۰۴۲,۳۲۲	خرید و فروش سهام	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

معامله با کارگزاری یا عنوان مدیر صندوق به شرح یادداشت ۱۳ 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.