



صورت های مالی سال مالی

منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارشات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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
۸-۱۸	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 میتوان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبوره نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۳۰ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	<u>داراییها:</u>
ریال	ریال		
۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶	۲۹,۸۱۷,۲۲۹,۹۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام
-	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱۳,۹۷۸,۹۰۲	۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰	۷	حسابهای دریافتنی
۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۸	سایر داراییها
-	۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸	۹	جاری کارگزاران
۹۶,۷۸۹,۴۵۱	۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۱,۴۴۶,۶۹۱,۹۰۸</u>	<u>۱۰۲,۴۰۱,۳۰۳,۴۷۰</u>		جمع داراییها

بدهیها

۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳	۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
-	۱۱۶,۴۵۳,۳۶۵	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۱۳	ذخایر
۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱	-	۹	جاری کارگزاران
<u>۱,۳۷۷,۱۰۲,۵۴۱</u>	<u>۶۰۷,۹۲۶,۹۸۲</u>		جمع بدهیها
<u>۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷</u>	<u>۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸</u>	۱۴	خالص داراییها
<u>۱,۲۴۱,۳۲۰</u>	<u>۱,۴۵۱,۱۸۵</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
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۷,۳۹۳,۹۵۳,۳۱۹	۷۶۸,۱۸۱,۱۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)	۲,۲۶۹,۴۲۵,۹۸۹
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۹۳۵,۸۰۴,۵۳۷	۹۹,۸۱۵,۱۷۵
سود سهام	۱۷	۹۵۲,۱۶۶,۱۴۳	۳۰۱,۷۱۱,۹۶۳
سایر درآمدها	۱۸	۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰	۳۲۶,۷۱۱,۹۵۷
جمع درآمدها		۳,۸۰۷,۹۹۷,۱۲۴	۳,۷۶۵,۸۴۶,۲۷۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹	۲۲۹,۸۳۶,۲۸۵
سایر هزینه ها	۲۰	۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴	۱۹۸,۲۰۵,۴۱۲
جمع هزینه ها		(۷۲۳,۵۹۹,۵۹۳)	(۴۲۸,۰۴۱,۶۹۷)
سود (زیان) خالص		۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱	۳,۳۳۷,۸۰۴,۵۸۲
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۳٪	۵۳٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۲۹.۳٪	۳۱.۳٪

صورت گردش خالص داراییها

	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۸,۱۱۲	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷	۵,۳۷۰	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶۳,۶۷۷	۶۳,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۷	۳,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۶۴۴)	(۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۵)	(۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱	-	۳,۳۳۷,۸۰۴,۵۸۲
تعدیلات	۲۱	۲۶۶,۰۶۳,۸۹,۵۹۰	-	(۱۸۴,۸۲۱,۹۵۴)
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۸,۱۱۲	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷

یادداشت های همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری*	سود خالص
	میانگین میزبون (ریال) وجوه استناد شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره*	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت خرید و ابطال = سود (زیان) خالص
	خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه 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 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 :

۱-۲-۱- **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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه 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 فاطر 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 نیایش - 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 ۳۹ - 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 ورائه 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه 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 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 به 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 مابه تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۰/۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۲۰ و حداکثر ۵۰ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۴۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و 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 ۱۵۳۶۵، 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۱۲/۳۰			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	
۱۰,۵۹	۱,۳۱۲,۳۲۶,۷۳۶	۱,۲۰۲,۷۳۰,۸۶۶	۱۰,۹۰	۱۱,۱۶۰,۹۷۸,۸۱۱	۱۲,۷۶۸,۵۹۵,۱۴۳	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۳,۸۵	۳,۹۳۸,۲۵۴,۰۳۲	۴,۲۵۵,۵۶۱,۸۷۴	محصولات شیمیایی
-	-	-	۳,۳۲	۳,۳۹۸,۶۶۴,۱۴۰	۳,۶۱۱,۵۲۶,۰۳۴	محصولات کانی غیرفلزی
۰,۱۰	۱۰,۸۷۶,۹۶۵	۱۰,۰۳۷,۳۵۴	۱,۰۳	۱۰,۵۸,۹۸۴,۳۲۲	۱,۳۳۳,۰۴۲,۳۲۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷,۳۹	۸۴۶,۲۰۲,۰۵۰	۷۵۵,۴۴۸,۹۵۱	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۰,۶۸	۶۹۷,۰۲۶,۰۹۴	۷۲۶,۴۲۷,۰۲۰	فراورده های نفتی
-	-	-	۳,۲۳	۳,۳۰۶,۴۲۳,۱۶۸	۳,۵۲۸,۴۶۰,۸۲۷	فلزات اساسی
-	-	-	۱,۸۲	۱,۸۶۶,۶۱۲,۸۰۳	۱,۹۰۹,۶۴۹,۹۴۸	سیمان
۷,۸۱	۸۹۴,۳۶۵,۶۱۵	۹۰۲,۷۸۰,۱۷۲	-	-	-	بیمه
۶,۵۹	۷۵۴,۴۵۵,۹۳۳	۸۴۵,۳۲۲,۱۹۸	۲,۸۱	۲,۸۸۰,۰۵۶,۱۰۰	۳,۶۰۱,۸۹۹,۸۷۰	سرمایه گذاریها
۹,۴۳	۱,۰۷۹,۳۹۷,۵۲۰	۱,۲۲۰,۸۴۴,۶۰۹	-	-	-	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۶,۰۴	۶۹۱,۳۱۶,۶۶۱	۷۴۲,۱۵۳,۷۴۴	۰,۲۴	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۵,۷۳	۶۵۶,۱۷۷,۷۳۰	۵۲۳,۴۸۸,۹۱۵	۱,۲۴	۱,۲۶۶,۳۲۱,۶۳۳	۱,۲۶۲,۷۱۴,۳۶۰	رایانه و فعالیتهای 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
۳,۹۹	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	-	-	-	حمل و نقل
۱۸,۸۴	۲,۱۵۶,۶۸۶,۹۵۸	۵۰۰,۱۵۲,۶۴۷	-	-	-	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۹۵,۱۵	۱۰,۸۹۱,۷۴۲,۴۲۶	۹,۳۸۹,۷۲۲,۰۱۴	۲۹,۱۲	۲۹,۸۱۷,۲۳۹,۹۹۹	۳۳,۲۹۸,۰۹۳,۷۱۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	-
	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	-

۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹				
تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	۲۴,۱۶۹,۴۳۰,۲۲۵	-	۲۴,۱۶۹,۴۳۰,۲۲۵	۲۴	-
۱۳۹۶/۰۵/۰۲	-	۲۳,۱۵۹,۲۳۵,۸۶۶	-	۲۳,۱۵۹,۲۳۵,۸۶۶	۲۳	-
		۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	-	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	۴۶	-

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۱۳۸,۵۳۳	۳۱۹,۹۷۴,۹۹۴	(۹۸۳,۹۹۴)	۲۵٪	۳۲۰,۹۵۸,۹۸۸
				سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳۱۳,۸۴۰,۳۶۹	۹۴۰,۴۸۴,۵۵۶	(۷۹,۵۳۸,۵۹۰)	۲۵٪	۱,۰۲۰,۰۲۳,۱۴۶
				مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی
۳۱۳,۹۷۸,۹۰۲	۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰	(۸۰,۵۲۲,۵۸۴)	-	۱,۳۴۰,۹۸۲,۱۳۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه 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 داراییهای 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.

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای سال	اضافات طی سال	استهلاك سال مالی	مانده پایان سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۸۴,۹۹۶	-	۲,۲۸۴,۹۹۶	-	۲,۲۸۴,۹۹۶
۱۴۱,۸۹۶,۱۳۳	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۸۷,۵۳۹	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴
۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۶۷۲,۵۳۵	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۱۴۴,۱۸۱,۱۲۹

مخارج تاسیس

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
مانده	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش پستانکار	مانده پایان سال
بدهکار - (پستانکار)	بدهکار - (پستانکار)	ریال	ریال	بدهکار - (پستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)	(۱۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)	۱۸۰,۰۹۶,۸۶۶,۱۰۶	۱۷۵,۶۱۴,۳۵۲,۳۸۷	۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸

شرکت کارگزاری مهراقتصاد ایرانیان

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۶,۰۵۰,۰۹۳	۱۲۳,۱۰۳,۴۶۵
۹۰,۷۳۹,۳۵۸	۲۹۶,۱۵۲,۶۸۴
-	۴۹۹,۹۳۹
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۶,۷۸۹,۴۵۱	۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸

حساب جاری نزد بانک ملی ۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

بانک شهر شعبه نواب - ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

بانک شهر شعبه نواب - ۲۰۰۸۱۳۱۶۹۱۱۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۰۷,۱۸۳,۲۰۰	۲۰۷,۱۰۰,۰۰۰
۴۴,۶۶۵,۶۶۳	۱۶۰,۴۱۵,۶۳۱
۸,۰۷۰,۵۶۰	۱۳,۶۰۸,۴۸۵
۱۰,۹۸۸,۸۹۳	۳۴,۵۱۴,۹۵۱
۴۳,۵۹۹,۷۴۷	۳۶,۶۷۳,۳۷۹
۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳	۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶

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 ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۶۳,۰۵۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۴۹,۵۸۵,۴۸۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۳,۸۱۷,۸۸۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۱۱۶,۴۵۳,۳۶۵	

۱۳- ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۳۹,۱۶۱,۳۷۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۳۹,۱۶۱,۳۷۱	

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸,۸۲۸,۲۶۹,۱۷۹	۷,۱۱۲	۱۰۰,۳۴۲,۱۹۱,۴۲۲	۶۹,۱۴۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۲۴۱,۳۲۰,۱۸۸	۱,۰۰۰	۱,۴۵۱,۱۸۵,۰۶۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷	۸,۱۱۲	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۷۰,۱۴۵	

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۸۱,۹۷۹,۱۲۸	۳,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا
۸۵,۴۷۱,۳۷۸	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۷۳۰,۶۸۹	۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	۱۵-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق
۷۶۸,۱۸۱,۱۹۵	۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۲,۹۰۴,۶۸۱)	۳,۳۲۷,۰۰۰	۳,۵۱۹,۹۶۶	۶۷۱,۴۵۷,۷۱۵	۶۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو نیزل
۲۶,۲۷۰,۴۰۹	۲,۷۲۱,۰۰۸	۵,۴۴۹,۵۰۰	۵,۷۴۵,۵۷۰	۱,۰۷۵,۹۵۳,۸۴۲	۱,۰۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۱۱,۸۷۱,۶۹۱)	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
-	(۶۰,۹۴۲,۵۲۱)	۲,۵۶۰,۴۴۲	۲,۷۰۸,۹۴۸	۵۶۷,۷۶۱,۵۳۱	۵۱۲,۰۸۸,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۱۷,۶۶۵,۹۸۹)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱۳۱,۹۱۳,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	(۳۹,۲۰۸,۱۲۵)	۱,۴۹۸,۵۰۰	۱,۵۸۵,۴۱۳	۲۳۵,۸۲۴,۲۱۲	۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۵۷,۸۲۱,۱۰۰	(۳۰,۸۵۶,۶۸۱)	۵,۶۶۱,۱۸۸	۵,۹۸۹,۵۳۳	۱,۱۵۱,۴۲۳,۴۶۷	۱,۱۳۲,۳۲۷,۵۰۷	۶۵۰,۰۰۰	پارس خودرو
۱۲۲,۰۵۹,۷۸۲	(۱,۳۹۸,۰۷۵)	۱,۳۵۷,۵۰۰	۱,۳۳۰,۴۳۵	۲۵۰,۳۱۰,۱۴۰	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۷,۰۲۶,۱۱۳	۱,۹۶۰,۹۹۹	۲,۰۰۴,۱۳۷	۲۷۱,۲۰۸,۷۵۱	۳۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بیمه کارآفرین
-	(۱۰۸,۶۲۳,۳۳۱)	۳,۲۴۷,۷۵۰	۳,۴۳۶,۱۲۰	۷۵۱,۵۰۹,۳۶۱	۶۶۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	پارس الکترونیک
۱۷,۹۳۱,۴۸۷	(۶۷,۳۰۳,۶۱۰)	۶,۰۳۰,۸۱۸	۶,۱۶۳,۴۹۶	۱,۲۶۱,۳۷۲,۷۹۶	۱,۲۰۶,۱۶۳,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	(۳,۵۲۷,۱۲۵)	۹۱۷,۴۲۲	۹۷۰,۶۴۳	۱۸۵,۱۴۵,۴۵۴	۱۸۲,۴۸۶,۴۰۴	۵۰۰,۰۰۰	پاکسان
(۶۰,۸۰۱,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲۷۱,۵۹۸,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
(۳۵,۷۶۷,۷۷۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فتاوران
(۲۵,۸۲۵,۹۷۳)	-	-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
-	۲۰,۳۱۵,۹۲۷	۱,۶۱۹,۰۰۱	۱,۷۱۲,۹۰۳	۳۰۰,۲۵۲,۱۶۹	۳۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	نوسعه معادن روی ایران
-	(۱,۴۱۵,۲۷۷)	۱,۴۶۲,۰۰۰	۱,۵۴۶,۷۹۶	۲۹۰,۸۰۶,۴۸۱	۲۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نوسعه معادن و فلزات
-	۱۳۵,۰۰۳,۵۱۸	۵,۱۳۳,۰۹۹	۵,۲۴۶,۰۲۶	۸۸۱,۲۳۷,۰۸۳	۱,۰۲۶,۱۹۷,۷۲۶	۲۰۰,۰۰۰	نوکا رنگ فولاد سپاهان
-	(۳,۳۲۳,۰۴۴)	۳۸۵,۰۰۰	۲۹۳,۴۷۰	۷۹,۵۴۴,۵۶۴	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
۱,۱۵۴,۷۴۸	۳,۱۶۱,۴۱۵	۶۵۲,۵۰۰	۶۶۶,۸۵۵	۱۲۷,۰۱۹,۲۳۰	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	زامیاد
۲۹,۶۱۳,۳۷۳	(۳۹,۱۳۱,۰۷۶)	۹,۳۵۹,۷۲۹	۹,۹۰۲,۶۰۹	۱,۸۹۱,۸۱۸,۷۱۸	۱,۸۷۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	سایپا
-	۴,۶۴۷,۸۰۵	۵۴۰,۸۷۰	۵۷۲,۳۴۰	۱۰۲,۴۱۳,۲۶۱	۱۰۸,۱۷۲,۱۷۶	۵۰,۰۰۰	داروسازی زهرای
-	۶۴,۰۹۰,۴۲۹	۲,۶۲۹,۰۷۵	۲,۶۸۶,۹۱۳	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۵۳۵,۸۱۵,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰	ریل پرداز سیر
(۱۴,۰۱۵,۹۷۰)	(۱۵,۳۵۵,۸۰۰)	۸,۳۲۵,۹۶۷	۸,۸۰۸,۸۷۲	۱,۶۶۳,۴۱۴,۱۹۸	۱,۶۶۵,۱۹۲,۳۲۷	۷۹۵,۷۰۳	سرمایه گذاری سایپا
(۱۶۳,۴۰۵,۷۲۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۲,۳۲۴,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	(۲۳,۵۸۲,۳۰۲)	۶۴۷,۵۰۰	۶۸۵,۰۵۵	۱۵۱,۷۴۹,۶۴۷	۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	شیرپاستوریزه پگاه خراسان
-	(۱۵۹,۳۸۶,۴۹۶)	۱,۲۹۸,۵۰۰	۱,۳۷۲,۸۱۳	۴۱۶,۴۱۳,۹۸۴	۲۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۷۶,۴۳۰,۴۲۳	۷,۷۱۵,۱۸۹	۷,۸۹۵,۹۰۹	۱,۴۵۰,۹۹۶,۳۷۰	۱,۵۴۳,۰۳۷,۸۰۰	۴۳۰,۶۰۹	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان
-	۶,۳۱۹,۶۰۸	۱,۴۹۶,۰۰۰	۱,۵۸۲,۷۶۸	۲۸۹,۸۰۱,۶۲۴	۲۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سایپا دیزل
-	۳۷,۹۹۶,۹۵۷	۳,۵۶۶,۱۲۳	۳,۷۷۲,۹۶۰	۶۶۷,۸۸۸,۲۹۶	۷۱۳,۲۲۴,۴۳۶	۳۳۳,۱۴۶	تولیدمحور خودرو
-	۱,۸۰۹,۹۷۰	۱۴۱,۶۰۰	۱۴۴,۷۱۶	۲۶,۲۲۳,۷۱۴	۲۸,۳۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایرانلیان
-	۱۷۴,۷۳۳,۸۷۹	۴,۳۱۵,۰۰۳	۴,۵۶۵,۲۷۰	۶۷۹,۳۸۵,۸۴۹	۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	لوله و ماشین سازی ایران
-	۲۹,۷۵۵,۵۸۹	۳,۳۱۳,۰۰۰	۳,۵۰۴,۰۹۶	۶۲۵,۸۲۸,۳۱۵	۶۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۴۱,۴۲۹,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز بالک
۲۴,۴۶۸,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۴۲,۴۵۶,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۱۲۷,۸۵۰,۴۹۷)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۳,۱۸۳,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
-	(۳۶,۱۵۴,۰۲۳)	۱,۸۷۵,۱۰۳	۱,۹۱۶,۳۵۷	۳۹۷,۳۸۳,۲۶۳	۳۷۵,۰۲۰,۷۰۰	۸۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
-	(۱۴,۹۴۷,۵۶۸)	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۳۹۶,۴۸۸	۲۵۷,۳۴۶,۵۲۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نوسازی و ساختمان تهران
-	۲۵۵,۸۱۷,۷۰۳	۴,۵۸۴,۸۹۰	۴,۸۵۰,۸۱۳	۶۵۱,۷۲۴,۵۹۴	۹۱۶,۷۷۸,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	آسان پرداخت پخشین
-	(۱۵,۷۱۲,۱۹۲)	۲,۵۵۴,۶۶۵	۲,۷۰۲,۸۳۵	۵۲۱,۳۸۷,۶۹۲	۵۱۰,۹۳۳,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	بیمه آسیا
-	۱۷,۵۶۲,۴۷۷	۶,۵۷۱,۵۰۹	۶,۷۱۷,۷۹۵	۱,۳۸۲,۴۴۹,۸۰۵	۱,۳۱۴,۳۰۱,۵۸۶	۱۴۰,۶۵۷	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	(۱۰,۸۹۰,۳۳۴)	۸۲۵,۰۰۰	۸۷۲,۸۵۳	۱۷۴,۱۹۲,۴۸۱	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	۲۹,۵۳۰,۴۴۹	۱۴۰,۱۴,۳۴۴	۱۴,۸۲۷,۱۶۸	۲,۷۴۴,۴۹۶,۷۰۸	۲,۸۰۲,۸۶۸,۶۶۹	۱,۵۴۴,۸۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه
-	۲۸,۱۳۱,۴۹۹	۱,۴۷۲,۰۰۰	۱,۵۰۴,۳۸۴	۲۶۳,۲۹۲,۱۱۷	۲۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کالغد پارس
۴۱,۴۲۹,۱۸۸	(۲۸۴,۷۵۵,۹۰۸)	۷,۹۰۸,۰۰۰	۸,۳۶۶,۶۶۳	۱,۸۵۰,۰۸۱,۳۴۵	۱,۵۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۲۹۸,۷۴۹,۴۵۳	۸,۹۶۴,۶۸۳	۹,۴۸۶,۳۷۷	۱,۴۷۵,۳۲۷,۹۱۷	۱,۷۹۲,۹۳۶,۶۹۰	۲۷۰,۱۰۰	سرمایه های صنعتی اردکان
۲۷۵,۱۲۸,۷۵۵	۲۶۸,۹۰۶,۷۸۲	۱۳۵,۲۹۱,۴۹۸	۱۴۱,۹۰۶,۶۷۲	۲۶,۵۱۲,۱۹۳,۸۷۹	۲۷,۰۵۸,۲۹۸,۸۳۱		جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷۵,۱۲۸,۷۵۵	۲۶۸,۹۰۶,۷۸۲	۱۳۵,۲۹۱,۴۹۸	۱۲۱,۹۰۶,۶۷۲	۳۶,۵۱۳,۱۹۳,۸۷۹	۲۷۰,۵۸,۲۹۸,۸۳۱	-	جمع (نقل از صفحه قبل):
۳,۷۶۰,۸۹۲	۱۰,۱۹۲,۰۱۲	۲,۶۹۹,۵۰۰	۲,۸۵۶,۰۷۴	۵۲۴,۱۵۰,۴۱۴	۵۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع آفراب
۴,۲۲۶,۸۱۱	(۱,۸۳۱,۵۲۶)	۷۵۲,۰۰۰	۷۶۸,۵۲۷	۱۵۰,۷۱۰,۹۹۹	۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۱۹,۳۵۶,۹۸۸	۱۰۰,۱۳۱,۸۲۲	۵,۹۲۲,۰۰۰	۶,۳۷۶,۰۵۵	۱,۰۶۶,۱۰۰,۱۲۳	۱,۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۳۲,۵۲۱,۸۷۶	۴۸,۱۶۲,۵۹۶	۱۵,۴۹۳,۹۲۸	۱۶,۳۹۲,۵۶۶	۳۰,۱۸,۷۳۶,۲۵۷	۳۰,۹۸,۷۸۵,۴۴۷	۴۵۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
-	۱۱۹,۰۴۸,۴۶۷	۷,۸۵۸,۶۱۲	۸,۰۳۱,۵۰۱	۱,۴۳۶,۷۸۳,۶۷۴	۱,۵۷۱,۷۲۳,۲۵۴	۷۷۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تیان هور
-	۱۰,۶۹۵,۷۵۸	۷۱۵,۰۰۰	۷۵۶,۴۷۰	۱۳۰,۸۳۲,۷۷۲	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
-	۱۳,۲۵۶,۱۶۰	۱,۳۸۲,۴۰۰	۱,۴۱۲,۸۲۲	۲۶۰,۴۲۸,۶۰۸	۲۷۶,۴۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
-	(۶,۹۴۹,۰۸۴)	۲,۸۷۷,۰۰۰	۳,۰۲۳,۸۶۶	۵۷۶,۳۲۸,۲۱۸	۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنالدینگ
-	(۱۰۰,۹۴۵,۰۱۳)	۱,۳۵۲,۷۲۱	۱,۴۳۱,۱۸۰	۳۷۱,۷۰۵,۲۳۴	۳۷۰,۵۴۴,۱۲۲	۳۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۱,۴۳۱,۸۴۶	۲۳۷,۳۲۲	۲۴۲,۵۴۲	۴۵,۵۵۲,۶۰۰	۴۷,۴۶۴,۳۱۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	(۱۸,۸۹۱,۵۲۶)	۲,۵۷۲,۹۹۹	۳,۷۸۲,۳۴۸	۷۲۶,۵۲۲,۱۸۹	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	۲۷۵,۳۲۷,۳۲۰	۶,۶۱۱,۱۵۱	۶,۹۹۴,۵۹۴	۱۰۰,۳۳,۲۹۶,۳۵۵	۱,۳۲۲,۲۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بانما
-	۲۱,۴۹۱,۰۴۲	۶۸۷,۴۵۰	۷۲۷,۳۲۱	۱۱۴,۵۸۴,۱۸۷	۱۲۷,۴۹۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	(۳,۴۲۸,۶۸۷)	۱,۲۷۷,۵۰۰	۱,۳۵۱,۵۹۷	۲۵۶,۲۹۹,۵۹۰	۲۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	رادیا تور ایران
(۹۲,۷۳۳,۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	کشتریانی دریای خزر
۱۱,۸۰۳,۸۳۹	۲,۳۲۲,۳۲۲	۶۸۹,۵۰۰	۷۰۴,۶۶۷	۱۲۴,۲۸۳,۵۰۰	۱۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	۳۴,۹۲۸,۰۰۰	۳,۲۰۳,۴۹۳	۳,۳۸۹,۳۹۰	۵۹۹,۱۶۷,۸۲۷	۶۲۰,۶۹۸,۶۲۰	۴۷۸,۴۸۴	واسپاری ملت
-	(۱,۱۳۰,۰۰۸۳)	۱,۲۲۹,۵۲۰	۱,۳۰۰,۸۳۲	۲۴۴,۴۹۳,۰۰۷	۲۴۵,۹۰۴,۰۷۶	۱۵۰,۰۰۰	مس شهیدباهنر
-	(۳۳,۰۳۵,۰۹۵)	۲,۰۶۵,۰۰۰	۲,۱۸۴,۷۷۰	۴۲۱,۷۸۵,۳۲۵	۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	حقاری شمال
(۳۵,۹۷۰,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسپان
۶۳,۰۰۰,۶۶۵۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
-	۱۹,۵۲۷,۸۱۹	۲,۳۶۹,۳۶۳	۲,۵۰۰,۱۴۹	۴۴۸,۴۶۹,۰۱۵	۴۷۳,۸۷۳,۶۸۸	۸۰۰,۰۰۰	لامپ پارس شهاب
-	۳۸,۹۲۵,۹۴۱	۵,۸۸۹,۴۹۷	۶,۳۳۱,۰۸۲	۸۶۶,۸۲۲,۴۷۷	۱,۱۷۷,۸۹۸,۹۹۷	۵۰۰,۰۰۰	کلیات پاک
۱۲۶,۶۷۵,۸۳۱	۴۱,۳۲۳,۹۲۷	۹,۷۲۳,۱۲۶	۱۰,۳۳۳,۶۷۹	۱,۸۸۷,۱۹۰,۱۹۶	۱,۹۴۸,۶۳۸,۹۴۸	۷۵۰,۰۰۰	ماشین سازی آراک
۷۳,۶۶۹,۹۲۲	۴,۹۹۲,۴۷۵	۱۱,۴۰۶,۰۰۰	۱۲,۰۶۷,۵۴۷	۲,۳۵۳,۳۳۳,۹۷۸	۲,۳۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۱۰۰,۹۹۶,۹۱۸)	(۳۲,۶۲۶,۱۴۲)	۱,۳۲۶,۰۰۰	۱,۴۰۲,۹۰۸	۲۹۵,۰۹۷,۲۳۴	۳۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۲۱,۹۵۹,۳۰۱	(۱۴,۰۶۱,۸۰۰)	۹۴۱,۲۲۱	۹۹۵,۸۱۳	۲۰۰,۳۶۹,۰۸۱	۱۸۸,۲۴۴,۳۱۵	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پردیس
۱۲۷,۰۸۴,۲۱۰	۳۳۲,۳۱۸,۴۳۱	۱۱,۵۰۶,۳۵۰	۱۲,۱۷۳,۶۱۶	۱,۹۴۵,۳۵۱,۷۴۳	۲,۳۰۰,۱۲۵,۰۰۰	۹۵۵,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۵,۴۶۵,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۴۲,۷۵۵,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۵۴,۰۸۷,۵۹۰	۱۳,۱۵۸,۵۵۸	۱,۸۸۵,۵۰۰	۱,۹۲۶,۹۸۱	۲۶۰,۱۲۸,۹۶۱	۳۷۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	توکاریل
۴۱,۰۶۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۹۳,۷۳۵,۶۰۲	(۱۴,۱۴۳,۸۱۱)	۳۷۲,۳۵۸	۳۹۳,۸۵۰	۸۷,۸۲۹,۳۴۷	۷۴,۴۵۱,۶۴۴	۶۱,۰۷۶	فولاد مبارکه اصفهان
۴۲,۷۲۶,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه انکابی امین
۱۷۱,۱۳۷,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۵۰,۴۸,۴۲۳	۹۶,۳۴۲,۸۸۴	۲,۱۲۹,۱۲۳	۲,۱۹۷,۹۶۴	۵۳۳,۱۵۶,۸۶۴	۶۲۵,۸۲۶,۸۴۵	۵۰۰,۰۰۰	بیمه دی
(۱۱۶,۹۵۳,۸۶۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
(۹,۴۷۹,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملت
۳۳,۷۸۶,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	ایران ارقام
(۷۸,۸۴۵,۵۸۴)	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
-	۳۷,۲۶۹,۳۹۴	۱,۳۳۵,۳۷۷	۱,۳۶۴,۷۵۷	۲۲۷,۱۰۵,۵۷۲	۲۶۷,۰۷۵,۵۰۰	۴۲,۹۷۰	پاکدیس
-	(۴,۲۱۴)	۹,۲۰۰	۹,۴۰۳	۱,۸۲۵,۶۱۲	۱,۸۴۰,۰۰۰	۵۰۰	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۴۰,۱۰۳,۴۶۸	(۷۱,۳۵۵,۶۷۷)	۱۴,۱۸۹,۱۵۸	۱۵,۰۱۲,۱۲۹	۲,۸۷۹,۸۸۶,۵۴۰	۲,۸۲۷,۸۲۲,۱۵۰	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
(۷۲,۰۳۰,۳۵۶)	۱۷,۵۴۴,۱۹۶	۲,۷۹۳,۷۹۹	۲,۸۵۵,۳۵۹	۵۳۵,۵۷۶,۶۵۹	۵۵۸,۷۵۹,۹۱۳	۳۵۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باقیمیشه
۱۰۰,۵۲۸,۱۲۱	۳۱۴,۳۷۱,۱۸۱	۴,۳۲۷,۵۰۰	۴,۵۷۸,۴۹۸	۴۲۲,۲۲۲,۸۲۱	۸۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کار خلیجیات تولیدی شهید فندی
۲,۶۵۸,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	سایپا شیشه
(۱۵۹,۳۱۸,۷۲۸)	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرلیان
۵۰,۷۵۴,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۴۲,۹۴۹,۰۱۲)	-	-	-	-	-	-	رینگ سازی مشهد
(۳۹۵,۴۹۰)	-	-	-	-	-	-	دارویی لقمان
۱۲۰,۹۷,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
-	۲۰,۸۰۰,۰۶۰,۴۸	۴۱,۱۹۵,۶۲۳	۴۲,۱۰۱,۹۲۶	۶۰,۷۵۸,۲۱۱,۲۶۶	۸,۲۳۹,۱۲۴,۸۴۲	۱۵۰۳,۳۲۲	صنایع بهداشتی ساینا
۶۸۱,۹۷۹,۱۲۸	۲,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴	۳۰,۶۳۴,۶۱۹	۳۲,۰۶۸,۶۳۶	۵۶,۸۴۲,۳۳۵,۸۹۴	۶۱,۲۶۸,۹۲۳,۴۴۲	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۵-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						
سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	(۲۱,۱۲۶,۳۷۶)	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۷۶	۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	حق تقدم سیمان فارس و خوزستان
-	(۲۴,۹۲۲,۰۳۲)	۵۲۵,۰۸۰	۵۶۸,۷۹۵	۱۴۸,۸۵۴,۳۲۲	۱۰۵,۰۱۶,۰۶۳	۷۳,۱۸۳	حق تقدم شیرپاشنوریزمپگاه خراسان
۹۸,۹۴۸,۴۸۴	-	-	-	-	-	-	حق تقدم کارت اعتباری ایران کیش
(۱۳,۴۷۷,۱۰۶)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تراکتورسازی
۸۵,۴۷۱,۳۷۸	(۴۶,۰۵۸,۴۱۰)	۶۳۵,۰۸۰	۶۸۵,۱۷۱	۱۹۱,۷۵۴,۳۲۲	۱۳۷,۰۱۶,۰۶۳		

۱۵-۳ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)	سود(زیان)	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶۷	۲۶۷,۰۰۱,۳۱۰	۵۵۱,۹۳۲,۴۵۷	۳۰۳,۴۲۸	(۱۸۵,۲۲۴,۵۷۵)	-	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۲۲۹
۳,۸۰۰	۳,۷۱۸,۳۸۰,۰۰۰	۳,۸۰۳,۶۰۸,۰۴۳	۲,۸۷۸,۰۳۶	(۸۷,۱۰۶,۰۶۹)	-	مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷
۲۵۰	۳۱۶,۵۸۷,۲۵۰	۳۰۷,۳۷۴,۷۲۱	۱۶۷,۶۳۹	(۹۰,۸۵۵,۱۱۰)	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۲
۲۰	۲۰,۱۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۰,۰۲۰	۲۳,۹۰۷	۱۲۵,۱۷۳	-	اوراق اجاره مینا ۲
۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۳۶۷,۴۱۰	-	۱,۶۳۲,۵۹۰	-	اسنادخزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۳,۰۰۰	۲,۹۱۲,۳۶۱,۰۰۴	۲,۸۲۹,۵۹۸,۴۰۷	۲,۳۵۴,۱۶۹	۸۰,۵۰۸,۴۲۸	-	اسنادخزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۲۲,۰۰۰	۱۹,۶۸۶,۴۷۶,۰۷۷	۱۵,۷۰۷,۱۸۵,۸۵۶	۱۵,۲۲۷,۳۳۳	۳,۹۴۲,۰۵۲,۸۸۸	-	اسنادخزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۵۳۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۳۸۴,۷۸۰	۴۱۰,۲۲۰	(۷۹۵,۰۰۰)	۵۰۰۹۶	اجاره واپل ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	۴۹۸,۹۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۳۱۲۲۳
-	-	-	-	-	۱۴,۹۷۵	اوراق مشارکت میدکو
-	-	-	-	-	۲۱۱,۶۸۲	مراجعه مگاسونور ۲ ماهه ۲۰ درصد
	۲۷,۹۵۰,۹۹۵,۷۴۱	۲۴,۲۴۷,۴۶۳,۶۹۴	۲۱,۲۷۲,۷۲۲	۲,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	۷۳۰,۶۸۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۳۵۴,۲۶۳,۸۲۴	(۵,۳۲۳,۱۵۱,۳۳۳)	۱۶-۱	سود(زیان) تحقق نیافته سهام
۱۵,۱۶۳,۱۶۵	(۲۲۱,۵۲۷,۶۴۲)	۱۶-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۳۶۹,۴۲۵,۹۸۹	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۶-۱- خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۱۲,۸۲۸,۴۱۴)	۷,۸۱۸,۰۰۰	۸,۲۷۱,۴۴۴	۱,۸۶۰,۳۳۸,۹۷۰	۱,۵۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	(۱۵,۴۶۹,۶۴۸)	۳,۱۸۲,۰۰۰	۳,۳۶۶,۵۵۶	۶۴۵,۳۲۱,۰۰۰	۶۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۲,۱۹۱,۸۲۸,۱۴۱)	۷,۰۸۴,۰۰۰	۷,۲۹۴,۷۷۲	۳,۵۴۰,۴۱۲,۳۶۹	۱,۴۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
-	۳,۶۰۷,۳۷۲	۶,۳۹۶,۲۷۵	۶,۶۵۲,۱۲۵	۱,۳۶۲,۵۹۹,۲۲۸	۱,۳۷۹,۲۵۲,۹۰۰	۳۶۴,۹۸۰
۲۱۷,۳۶۹,۹۳۹	-	-	-	-	-	-
۱,۸۲۰,۴۷۶,۵۸۷	-	-	-	-	-	-
۳۸,۰۰۵,۷۵۷	-	-	-	-	-	-
۹۰,۷۵۳,۰۹۹	-	-	-	-	-	-
۵۳,۷۲۶,۳۶۱	-	-	-	-	-	-
(۴۶,۰۰۰,۲۹۴۶)	-	-	-	-	-	-
(۴,۸۲۳,۱۳۶)	(۵۱,۳۷۴,۳۸۰)	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۳۸۰	۳۹۵,۳۶۱,۰۰۰	۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۶,۴۵۲,۹۳۳)	-	-	-	-	-	-
(۵۶,۳۸۱,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-
۸۳۹,۶۱۲	-	-	-	-	-	-
۶۵,۳۸۶,۷۷۹	-	-	-	-	-	-
(۶,۸۴۶,۸۸۸)	-	-	-	-	-	-
(۱۲,۹۹۹,۴۲۱)	-	-	-	-	-	-
(۸۱,۷۷۷,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-
(۶۹۹,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-
(۱۵۴,۸۶۳,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-
۴۰,۱۲۶,۱۹	(۱۳۴,۸۹۵,۳۶۴)	۱۱,۵۶۰,۰۰۰	۱۳,۳۶۳,۳۲۰	۲,۴۲۹,۰۳۳,۱۷۴	۲,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۲,۱۵۵,۵۲۹	(۲۴۴,۲۴۰,۷۳۶)	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۸۰۰	۳,۷۳۸,۳۰۹,۹۳۶	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۸۶,۳۹۵,۵۵۸	-	-	-	-	-	-
-	۱۳,۵۶۶,۳۳۲	۲,۹۲۵,۰۰۰	۵,۲۳۱,۳۳۰	۹۶۳,۷۷۷,۵۳۸	۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
-	(۷۷۳,۰۰۵۷,۹۸۴)	۵,۳۴۹,۰۰۰	۵,۵۶۲,۹۶۰	۱,۳۳۲,۹۲۶,۰۳۶	۱,۰۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	(۳۳,۰۳۷,۱۴۶)	۹,۴۳۰,۱۰۰	۹,۹۷۷,۰۳۶	۱,۹۰۹,۹۶۹,۹۴۹	۱,۸۸۶,۰۱۹,۹۴۸	۷۰۳,۳۱۴
-	(۳۹,۴۰۰,۹۲۶)	۳,۵۲۰,۷۲۵	۳,۶۶۱,۵۵۴	۷۲۶,۳۶۲,۶۳۷	۷۰۴,۱۴۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
-	(۱۶۹,۸۶۹,۴۷۴)	۸,۲۵۰,۰۰۰	۸,۷۲۸,۵۰۰	۱,۸۰۳,۸۹۰,۹۷۴	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۵۱,۰۶۹,۳۹۹)	۲,۳۳۲,۵۰۰	۲,۳۶۱,۹۸۵	۲۹۲,۸۷۲,۹۱۴	۲۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	(۴۲۲,۹۹۶,۹۳۴)	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۳,۰۰۰	۲,۱۰۵۵۰,۳۰۳	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۹۲,۸۳۶,۷۵۳)	۶,۰۵۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۳۸۵,۵۵۲	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۹,۳۵۶,۹۷۸)	۴,۶۹۵,۰۰۰	۴,۸۶۷,۳۱۰	۹۷۸,۶۹۲,۶۶۸	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	(۳۶۵,۳۰۳,۴۸۳)	۳,۷۵۵,۰۰۰	۳,۹۷۳,۷۹۰	۱,۰۰۸,۵۷۵,۶۹۲	۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۱۲,۸۶۱,۸۹۴)	۱۷,۱۷۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۵,۸۶۰	۳,۶۱۱,۵۲۶,۰۳۴	۲,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰
-	(۵۲۱,۱۶۸,۱۸۲)	۸,۲۵۴,۰۰۰	۸,۴۴۴,۳۳۲	۱,۷۳۵,۵۶۹,۸۵۰	۱,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	(۶۶,۷۷۲,۳۴۹)	۵,۱۵۹,۵۸۵	۵,۴۵۸,۸۴۱	۱,۰۸۸,۰۶۰,۹۲۳	۱,۰۳۱,۹۱۷,۰۰۰	۶۰۱,۰۰۰
-	(۴۵۹,۸۶۶,۷۳۲)	۱۳,۲۳۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۷,۳۴۰	۳,۰۷۸,۶۳۹,۳۸۲	۲,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۳,۳۵۴,۳۲۳,۸۲۴	(۵,۴۲۳,۱۵۱,۳۳۳)	۱۵۰,۶۳۳,۱۸۴	۱۵۹,۰۷۲,۹۴۵	۳۵,۱۴۰,۰۸۳,۰۵۲	۳۰,۱۲۶,۶۳۶,۸۴۸	

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال
-	-	۳۶۳,۷۷۲,۷۶۰
-	-	(۸۰۵,۳۰۰,۰۰۰)
(۳,۶۱۵,۷۰۹)	-	-
۱۵,۲۴۸,۳۰۲	-	-
(۳,۶۶۵,۹۵۰)	-	-
۵,۱۹۵,۶۲۳	-	-
۱۵,۱۶۲,۱۶۵	-	(۴۴۱,۵۲۷,۶۴۲)

اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳

رایتل

اسناد خزانه اسلامی

میدکو ۲

اوراق مبادجه مگا موتور

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق پهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸۰,۳۵۵,۴۵۰	۹۱,۳۲۴,۷۹۱
سود سپرده بانکی	۷۵۵,۴۴۹,۰۸۷	۸,۴۷۲,۳۸۴
	<u>۹۳۵,۸۰۴,۵۳۷</u>	<u>۹۹,۸۰۷,۱۷۵</u>

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت					
مشارکت لیزینگ امید	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۱,۵۹۸,۴۸۲	-
واسط مالی مراد (صمبنا) ۲	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۲۱,۵۵۳	-
اوراق مرحله فولاد مبارکه	۱۳۹۷/۰۳/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۶,۶۸۳,۳۲۸	-
اوراق مشارکت اجاره رایش ماهانه	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۷۵۱,۶۸۷	۹,۰۹۲,۲۷۲
اوراق مشارکت میدکو	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۵۰,۶۶۵,۲۱۱
اوراق مشارکت مرحله مگاموتور	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۳۱,۵۸۴,۹۰۶
				<u>۱۸۰,۳۵۵,۴۵۰</u>	<u>۹۱,۳۲۴,۷۹۱</u>

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی ریال	نرخ سود درصد	سود تنزیل ریال	سود خالص ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سپرده بانکی						
سپرده نزد بانک شهر	۱۳۹۶/۰۳/۰۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	(۹۸۲,۲۷۲)	۶۴۰,۰۰۵,۶۰۹	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی	-	-	۷	(۱,۷۲۲)	۱۱۵,۲۸۲,۲۷۸	۸,۴۷۲,۳۸۴
				<u>(۹۸۳,۹۹۴)</u>	<u>۷۵۵,۴۴۹,۰۸۷</u>	<u>۸,۴۷۲,۳۸۴</u>

۱۸- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام مشمول در مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	درآمد سود سهام ریال	مبلغ تنزیل ریال	غایب درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	۳۸,۹۷۳,۳۰۶	-
۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۳/۲۷	-	-	-	-	-	۳۲,۴۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۶/۲۸	-	-	-	-	-	۲۳,۰۳۷,۲۷۵	-
۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۶/۱۹	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۶/۲۸	-	-	-	-	-	۹,۲۱۴,۹۹۰	-
۱۳۹۴	۱۳۹۲/۱۰/۲۰	-	-	-	-	-	۹۷,۶۳۰,۲۸۳	-
۱۳۹۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۶	-	-	-	-	-	۱۷,۸۰۳,۱۲۷	-
۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۸	-	-	-	-	-	۲۲,۵۶۳,۷۸۲	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۳۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۳	۹۰,۰۰۰	(۶۳)	۸۹,۹۳۸	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۵۵۰,۰۰۰	۵۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۳۲)	۲۷,۳۱۱,۱۶۷	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۲۶	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۹	۸۰,۰۰۰	۷۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۲)	۵,۵۶۶,۱۶۷	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۵۵۶)	۱۲,۴۱۱,۴۴۴	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۲,۵۸۹)	۵,۵۰۷,۴۱۱	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۲۲,۱۲۶	۱	۲۲,۱۲۶	(۲۲)	۲۲,۱۲۳	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۵۴	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۷۴,۳۳۲)	۱۰,۸۵۵,۶۶۷	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۵	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۰۰)	۲۲,۴۸۴,۶۰۰	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۶۱۶	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۹۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	(۸,۳۰۱,۷۷۵)	۱۸,۳۹۸,۲۲۵	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۹۳,۳۲۶)	۱۸,۱,۳۰۵,۶۷۴	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۷۲۵,۲۸۳)	۲۸,۲۷۴,۷۱۷	-	-
				<u>۱,۰۳۱,۶۲۳,۱۲۶</u>	<u>(۷۹,۲۵۷,۰۰۳)</u>	<u>۹۵۳,۱۶۶,۱۲۳</u>	<u>۳۰۱,۷۱۱,۸۶۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲۶,۷۱۱,۹۵۷	۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰	سایر*
* ناشی از تعدیل کارمزد کارگزار و تنزیل سود سهام و سپرده بانکی		

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۷,۴۶۸,۳۲۷	۳۲۸,۸۸۰,۳۳۷	کارمزد مدیر
۲۷,۳۳۴,۸۹۵	۴۶,۵۱۳,۰۶۲	کارمزد متولی
۳۱,۴۳۳,۳۱۶	۷۶,۱۶۱,۰۵۱	کارمزد ضامن
۴۳,۵۹۹,۷۴۷	۳۶,۶۷۳,۲۷۹	حق الزحمه حسابرس
۲۲۹,۸۳۶,۲۸۵	۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۸۰۳,۵۵۰	۲۵,۳۹۷,۳۶۴	هزینه تصفیه
۳,۳۳۶,۴۶۵	۲,۲۸۴,۹۹۶	هزینه تاسیس
۱۸۷,۹۹۸,۳۹۷	۲۰۷,۴۸۷,۵۳۹	هزینه آبونمان
۶۷,۰۰۰	۲۰۱,۹۶۵	سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)
۱۹۸,۲۰۵,۴۱۲	۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۸۴,۸۲۲,۰۲۴)	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۷۰	-	سایر
(۱۸۴,۸۲۱,۹۵۴)	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۶,۰۲٪	۲۵,۲۶۴	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۵۱٪	۳۶۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۱,۵۷٪	۱,۱۰۰	ممتاز- عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۰,۶۸٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۰,۷۱٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	
۱,۴۶٪	۱,۰۲۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری اندیشه محوران	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی)- ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۳۶۷,۵۱۵,۶۳۱	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۳۲۸,۸۸۰,۳۳۷	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸		۳۵۶,۷۶۰,۰۴۹,۰۶۴	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار		

معامله با سایر ارکان به شرح یادداشت ۲۰ و مانده طلب (بدهی) آنها 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.