



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر****فهرست مندرجات**

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
۴ الی ۱۸	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی



بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقــــل**بسمه تعالی****صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کنند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و دستور العمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)****صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر****اظهار نظر**

۴) به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۹ اردیبهشت ۱۳۹۵ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۶) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه - ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به استثنای موارد ذیل باشد، برخورد نگردیده است.

۷) مفاد بند ۲-۳ امید نامه در خصوص سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان حداقل ۴۰ درصد از دارایی های صندوق در مواقعی از سال، رعایت نشده است.

۸) الزامات بند ۲-۲ امیدنامه در خصوص حداقل سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده بانکی به میزان ۶۰ درصد در مواقعی از سال، رعایت نگردیده است.

۹) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ در خصوص نحوه ی تنزیل سود نقدی سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری بر اساس زمانبندی پرداخت سود اعلام شده از طرف هر شرکت در سامانه کدال، رعایت نگردیده است.

۱۰) الزام بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری پس از ۳ روز کاری رعایت نگردیده است.

**گزارش حسابرس مستقل (۱۵۱۴)****صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**

(۱۱) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

(۱۲) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی مشاهده نگردیده است.

(۱۳) مفاد ماده ۶۶ اساسنامه مبنی بر عدم فزونی مجموع بدهی های صندوق از ۱۵ درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق در مقاطعی از سال مالی، رعایت نشده است.

(۱۴) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ارسال صورت جلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۵ به سبا در موعد مقرر، رعایت نشده است.

(۱۵) گزارش عملکرد مدیر که در تارنمای صندوق نیز منتشر شده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

(۱۶) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۸ اردیبهشت ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضایی

۸۰۰۳۳۷

محبی الهامی

۸۰۰۰۸۲



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 دراین صورت های مالی افشاء گردیده اند.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

بدهیها

بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶	۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۱۶,۴۵۳,۳۶۵	-
ذخایر	۱۳	۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۱۳,۷۶۳,۹۰۷
جاری کارگزاران	۹	-	۱,۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱
جمع بدهیها		۶۰۷,۹۲۶,۹۸۲	۱,۳۷۷,۱۰۲,۵۴۱
خالص داراییها	۱۴	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۴۵۱,۱۸۵	۱,۳۴۱,۳۲۰

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شخص اندیشان
گزارشگر

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	۱۵	۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹	۷۶۸,۱۸۱,۱۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)	۳,۲۶۹,۴۲۵,۹۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۹۳۵,۸۰۴,۵۳۷	۹۹,۸۱۵,۱۷۵
سود سهام	۱۸	۹۵۳,۱۶۶,۱۴۳	۳۰۱,۷۱۱,۹۶۳
سایر درآمدها	۱۹	۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰	۲۲۶,۷۱۱,۹۵۷
جمع درآمدها		۳,۸۰۷,۹۹۷,۱۲۴	۳,۷۶۵,۸۴۶,۲۷۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹	۲۲۹,۸۳۶,۲۸۵
سایر هزینه ها	۲۱	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
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۸,۱۱۲	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷	۴,۱۷۴,۶۰۶,۷۳۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶۳,۶۷۷	۶۳,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۶۴۴)	(۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱	۳,۳۳۷,۸۰۴,۵۸۲
تعدیلات	-	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰	(۱۸۲,۸۲۱,۹۵۴)
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری*

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره*

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

خالص داراییهای پایان سال

شاخص اندیشان
گردش

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 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.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 ایرانیان		۱۰۰	۱۰
		۹۰۰	۹۰
		۱,۰۰۰	۱۰۰

شاخص اندیشان
گزارش

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 شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان میرزای شیرازی، کوچه ۱۷، پلاک ۱۷.

۲-۳-متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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 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 رویههای حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی:

سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها، محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

شاخص اندیشان
گزارش

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 بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ 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 ۳۶۵n ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

شخص اندیشیان
گزارش

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.

شاخص اندیشان
گزارش

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	۱,۲۱۲,۲۲۶,۷۳۶	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 دستگاههای 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	

شاخص اندیشان
گزارش

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	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	-
	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	-

اوراق مشارکت فرابورسی

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
۱۳۹۶/۰۵/۰۲	-	۲۳,۱۵۹,۲۳۵,۸۶۶
		۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱

استاد خزانه اسلامی

استاد خزانه اسلامی

۷- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
۳۲۰,۹۵۸,۹۸۸	۲۵٪	(۹۸۳,۹۹۴)
۱,۰۲۰,۰۲۳,۱۴۶	۲۵٪	(۷۹,۵۳۸,۵۹۰)
۱,۳۴۰,۹۸۲,۱۳۴	-	(۸۰,۵۲۲,۵۸۴)

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی

شاخص اندیشان
گزارش

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 که 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	۱۴۱,۸۹۶,۱۳۳
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	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	مانده
بدهکار - (بستانکار)	ریال	ریال	بدهکار - (بستانکار)	ریال
(۱۰۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)	۱۸۰,۰۹۶,۸۶۶,۱۰۶	۱۷۵,۶۱۴,۳۵۲,۳۸۷	۳,۴۳۲,۶۸۳,۱۴۸	(۱۰۰۴۸,۸۳۰,۵۷۱)

شرکت کارگزاری مهر اقتصاد 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	۳۶,۶۷۳,۲۷۹
۳۱۴,۵۰۸,۰۶۳	۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶

حساب های پرداختی به مدیر

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

شاخص اندیشان
گزارش

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	۳۹,۱۶۱,۲۷۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳,۷۶۳,۹۰۷	۳۹,۱۶۱,۲۷۱	

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 شرکت های 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		

شاخص آذیشان
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

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		
-	(۱۲,۹۰۴,۶۸۱)	۳,۳۲۷,۰۰۰	۳,۵۱۹,۹۶۶	۶۷۱,۴۵۷,۷۱۵	۶۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو ویزل
۲۶,۲۷۰,۴۰۹	۲,۷۳۱,۰۸۸	۵,۴۴۹,۵۰۰	۵,۷۶۵,۵۷۰	۱,۰۷۵,۹۵۳,۸۴۲	۱,۰۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۱۱,۸۷۱,۶۹۱)	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
-	(۶۰,۹۴۲,۵۳۱)	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
-	(۳۹,۳۰۸,۱۲۵)	۱,۴۹۸,۵۰۰	۱,۵۸۵,۴۱۳	۳۳۵,۸۲۴,۲۱۲	۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۵۷,۸۲۱,۱۰۰	(۳۰,۸۵۶,۶۸۱)	۵,۶۶۱,۱۸۸	۵,۹۸۹,۵۳۳	۱,۱۵۱,۴۴۳,۴۶۷	۱,۱۳۲,۳۳۷,۵۰۷	۶۵۰,۰۰۰	پارس خودرو
۱۲۲,۰۵۹,۷۸۲	(۱,۳۹۸,۰۷۵)	۱,۲۵۷,۵۰۰	۱,۳۲۰,۴۳۵	۲۵۰,۳۱۰,۱۴۰	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
-	(۱-۸۶۲۳,۳۳۱)	۳,۲۴۷,۷۵۰	۳,۲۳۶,۱۲۰	۷۵۱,۵۰۹,۳۶۱	۶۴۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	پارس الکترونیک
۱۷,۹۳۱,۴۸۷	(۶۷,۳۰۳,۶۱۰)	۶,۰۳۰,۸۱۸	۶,۱۶۳,۴۹۶	۱,۳۶۱,۳۷۲,۷۹۶	۱,۲۰۶,۱۶۳,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	(۳,۵۴۷,۱۲۵)	۹۱۷,۴۲۲	۹۷۰,۶۴۳	۱۸۵,۱۴۵,۴۵۴	۱۸۳,۴۸۶,۴۰۴	۵۰,۰۰۰	پاکسان
(۶۰,۸۰۱,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲۷۱,۵۹۸,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
(۳۵,۷۶۷,۷۷۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوریان
(۲۵,۸۲۵,۹۷۳)	-	-	-	-	-	-	تواکتور سازی ایران
-	۲۰,۲۱۵,۹۲۷	۱,۶۱۹,۰۰۱	۱,۷۱۲,۹۰۳	۳۰۰,۲۵۲,۱۶۹	۳۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	(۱,۴۱۵,۲۷۷)	۱,۴۶۲,۰۰۰	۱,۵۴۶,۷۹۶	۲۹۰,۸۰۶,۴۸۱	۲۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	توسعه معادن فولاد
-	۱۳۵,۰۰۰,۵۱۸	۵,۱۳۳,۰۹۹	۵,۲۴۶,۰۲۶	۸۸۱,۳۳۷,۰۸۳	۱,۰۲۶,۱۹۹,۷۳۶	۲۰۰,۰۰۰	توکا رنگ فولاد سیاهان
-	(۳,۳۳۳,۰۳۴)	۳۸۵,۰۰۰	۳۹۳,۴۷۰	۷۹,۵۴۴,۵۶۴	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
۱,۱۵۴,۷۴۸	۲,۱۶۱,۴۱۵	۶۵۲,۵۰۰	۶۶۶,۸۵۵	۱۳۷,۰۱۹,۲۳۰	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	داروسازی سیحان لنگرلوژی
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)	۹,۳۵۹,۷۴۹	۹,۹۰۲,۶۰۹	۱,۸۹۱,۸۱۸,۷۱۸	۱,۸۷۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	سایپا
-	۴,۶۴۷,۸۰۵	۵۴۰,۸۷۰	۵۷۲,۲۴۰	۱۰۲,۴۱۳,۳۶۱	۱۰۸,۱۷۴,۱۷۶	۵۰,۰۰۰	داروسازی زهرآوی
-	۶۴۰,۹۰۴,۴۲۹	۲,۶۲۹,۰۷۵	۲,۶۸۶,۹۱۳	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۳	۵۳۵,۸۱۵,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰	ریل پرداز سیر
(۱۴,۰۱۵,۹۷۰)	(۱۵,۳۵۵,۸۰۰)	۸,۳۲۵,۹۶۷	۸,۸۰۸,۸۷۳	۱,۶۶۳,۴۱۴,۱۹۸	۱,۶۶۵,۱۹۲,۳۳۷	۷۹۵,۷۰۳	سرمایه گذاری سایپا
(۱۶۳,۴۰۵,۷۲۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۴,۳۲۴,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	(۳۳,۵۸۲,۲۰۲)	۶۲۷,۵۰۰	۶۸۵,۰۵۵	۱۵۱,۷۴۹,۶۴۷	۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	شیرپاسنوریزه بگه خراسان
-	(۱۵۹,۳۸۶,۲۹۶)	۱,۲۹۸,۵۰۰	۱,۳۷۲,۸۱۲	۴۱۶,۴۱۳,۹۸۴	۲۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۷۶,۴۲۰,۴۲۲	۷,۲۱۵,۱۸۹	۷,۸۹۵,۹۰۹	۱,۴۵۰,۹۹۶,۲۷۰	۱,۵۴۲,۰۳۷,۸۰۰	۴۳۰,۶۰۹	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان
-	۶,۳۱۹,۶۰۸	۱,۴۹۶,۰۰۰	۱,۵۸۲,۷۶۸	۲۸۹,۸۰۱,۶۳۴	۲۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سایپا دیزل
-	۳۷,۹۹۶,۹۵۷	۳,۵۶۶,۱۲۳	۳,۷۷۲,۹۶۰	۶۶۷,۸۸۸,۳۹۶	۷۱۳,۲۲۴,۴۳۶	۲۳۳,۱۴۶	تولیدمحور خودرو
-	۱,۸۰۹,۹۷۰	۱۴۱,۶۰۰	۱۴۴,۷۱۶	۲۶,۲۲۳,۷۱۴	۲۸,۳۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
-	۱۷۴,۷۳۳,۸۷۹	۴,۳۱۵,۰۰۲	۴,۵۶۵,۲۷۰	۶۷۹,۳۸۵,۸۴۹	۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	لوله و ماشین سازی ایران
-	۲۹,۷۵۵,۵۸۹	۳,۳۱۲,۰۰۰	۳,۵۰۴,۰۹۶	۶۲۵,۸۲۸,۳۱۵	۶۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۴۱,۴۳۹,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز پالک
۲۴,۳۶۸,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۴,۴۵۶,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۱۳۷,۸۵۰,۴۹۷)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۳,۱۸۲,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
-	(۳۶,۱۵۴,۰۲۳)	۱,۸۷۵,۱۰۳	۱,۹۱۶,۳۵۷	۳۹۷,۳۸۲,۲۶۳	۳۷۵,۰۲۰,۷۰۰	۸۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
-	(۱۴,۹۴۷,۵۶۸)	۱,۲۲۵,۰۰۰	۱,۲۹۶,۴۸۸	۲۵۷,۲۴۶,۵۲۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نوسازی و ساختمان تهران
-	۲۵۵,۸۱۷,۷۰۳	۴,۵۸۲,۸۹۰	۴,۸۵۰,۸۱۳	۶۵۱,۷۲۴,۵۹۴	۹۱۶,۹۷۸,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین
-	(۱۵,۷۱۳,۱۹۳)	۲,۵۵۴,۶۶۵	۲,۷۰۲,۸۳۵	۵۳۱,۳۸۷,۶۹۳	۵۱۰,۸۳۳,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	بیمه آسیا
-	۱۷,۵۶۲,۴۷۷	۶,۵۷۱,۵۰۹	۶,۷۱۷,۷۹۵	۱,۳۸۳,۴۴۹,۸۰۵	۱,۳۱۴,۳۰۱,۵۸۶	۱۴۰,۶۵۷	تولید برق مهاباد کهنوج
-	(۱۰,۸۹۰,۳۳۴)	۸۲۵,۰۰۰	۸۷۳,۸۵۳	۱۷۴,۱۹۲,۴۸۱	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	۲۹,۵۳۰,۴۴۹	۱۴۰,۱۴,۳۴۴	۱۴,۸۲۷,۱۶۸	۲,۷۴۴,۲۹۶,۷۰۸	۲,۸۰۲,۸۶۸,۶۶۹	۱,۵۴۴,۸۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه
-	۳,۸۴۳,۱,۴۹۹	۱,۴۷۲,۰۰۰	۱,۵۰۴,۳۸۴	۲۶۳,۲۹۲,۱۱۷	۲۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس
-	(۴۸۲,۳۵۵,۳۰۸)	۷,۹۰۸,۰۰۰	۸,۳۶۶,۶۶۳	۱,۸۵۰,۰۸۱,۴۵۵	۱,۵۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۳۸۸,۷۴۹,۴۵۳	۸,۹۶۴,۶۸۳	۹,۴۸۴,۶۳۷	۱,۴۷۵,۷۳۷,۹۱۷	۱,۷۹۲,۹۳۶,۶۹۰	۲۷۰,۱۰۰	سرمایه های صنعتی اردکان
۲۷۵,۱۳۸,۷۵۵	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 صورت های 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		
۲۷۵,۱۳۸,۷۵۵	۲۶۸,۹۰۶,۷۸۲	۱۳۵,۳۹۱,۴۹۸	۱۴۱,۹۰۶,۶۷۲	۲۶,۵۱۲,۱۹۳,۸۷۹	۲۷,۰۵۸,۲۹۸,۸۲۱	-	جمع (نقل از صفحه قبل) :
۲,۷۶۰,۸۹۲	۱۰,۱۹۴,۰۱۲	۲,۶۹۹,۵۰۰	۲,۸۵۶,۰۷۴	۵۲۴,۱۵۰,۴۱۴	۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
۶,۳۳۶,۸۱۱	(۱,۸۳۱,۵۴۶)	۷۵۲,۰۰۰	۷۶۸,۵۲۷	۱۵۰,۷۱۰,۹۹۹	۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۱۹,۳۵۶,۹۸۸	۱۰۸,۱۳۱,۸۲۲	۵,۹۳۲,۰۰۰	۶,۳۷۶,۰۵۵	۱,۰۶۶,۶۰۰,۱۳۳	۱,۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۲۲,۵۲۱,۸۷۶	۴۸,۱۶۳,۵۹۶	۱۵,۴۹۳,۹۲۸	۱۶,۳۹۲,۵۶۶	۲,۰۱۸,۷۲۶,۲۵۷	۲,۰۹۸,۷۸۵,۳۴۷	۲۵۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
-	۱۱۹,۰۴۸,۴۶۷	۷,۸۵۸,۶۱۲	۸,۰۳۱,۵۰۱	۱,۳۳۶,۷۸۳,۶۷۴	۱,۵۷۱,۷۲۲,۳۵۴	۷۷۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید دلیان هور
-	۱۰,۶۵۵,۷۵۸	۷۱۵,۰۰۰	۷۵۶,۲۷۰	۱۳۰,۸۲۴,۷۷۲	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
-	۱۳,۳۵۶,۱۶۰	۱,۳۸۲,۲۰۰	۱,۴۱۲,۸۲۲	۲۶۰,۲۲۸,۶۰۸	۲۷۶,۴۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
-	(۶,۴۲۹,۰۸۴)	۲,۸۷۷,۰۰۰	۳,۰۴۳,۸۶۶	۵۷۶,۴۲۸,۲۱۸	۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رتانا هلدینگ
-	(۱۰,۳۰۴,۵۰۰)	۱,۳۵۲,۷۲۱	۱,۴۳۱,۱۸۰	۳۷۱,۷۰۵,۲۲۴	۳۷۰,۵۴۴,۱۲۲	۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۱,۴۳۱,۸۲۶	۲۲۷,۲۲۲	۲۴۲,۵۴۲	۲۵,۵۵۲,۶۰۰	۲۷,۴۶۴,۳۱۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	(۱۸,۸۹۱,۵۴۶)	۳,۵۷۴,۹۹۹	۳,۷۸۲,۳۴۸	۷۲۶,۵۲۲,۱۸۹	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	۲۷۵,۲۲۷,۳۲۰	۶,۶۱۱,۱۵۱	۶,۹۹۴,۵۹۴	۱,۰۳۳,۲۹۶,۹۳۵	۱,۳۳۴,۲۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پاما
-	۲۱,۴۹۱,۰۲۲	۶۸۷,۳۵۰	۷۲۷,۳۲۱	۱۱۴,۵۸۴,۱۸۷	۱۳۷,۴۹۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	(۳,۴۲۸,۶۸۷)	۱,۲۷۷,۵۰۰	۱,۳۵۱,۵۹۷	۲۵۶,۲۹۹,۵۹۰	۲۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	رادیناتور ایران
(۹۲,۷۳۳,۴۶۱)	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر
۱۱۸,۰۳۸,۳۹۹	۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۸۹,۵۰۰	۷۰۴,۶۶۷	۱۳۴,۲۸۳,۵۰۰	۱۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	۳۴,۹۲۸,۰۰۰	۳,۲۰۳,۴۹۳	۳,۳۸۹,۳۱۰	۵۹۹,۱۶۷,۸۳۷	۶۴۰,۶۹۸,۶۲۰	۲۷۸,۴۸۴	واسپاری ملت
-	(۱,۱۲۰,۰۸۳)	۱,۳۴۱,۵۲۰	۱,۳۰۰,۸۳۲	۲۲۲,۳۹۳,۸۰۷	۲۴۵,۹۰۴,۰۷۶	۱۵۰,۰۰۰	مس شهید باهنر
-	(۲۳,۰۳۵,۰۹۵)	۲,۰۶۵,۰۰۰	۲,۱۸۴,۷۷۰	۴۳۱,۷۸۵,۳۳۵	۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
(۳۵,۹۷۰,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۳۰,۰۶۶,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
-	۱۹,۵۳۷,۸۱۹	۲,۳۶۴,۳۶۲	۲,۵۰۱,۴۹۱	۴۴۸,۴۶۹,۰۱۵	۴۷۲,۸۷۲,۶۸۸	۸۰۰,۰۰۰	لایپ پارس شهاب
-	۲۹۸,۹۳۵,۹۴۱	۵,۸۸۹,۲۹۷	۶,۳۲۱,۰۸۲	۸۶۸,۸۴۲,۴۷۷	۱,۱۷۷,۸۹۸,۹۹۷	۵۰۰,۰۰۰	لینیت پاک
۱۳۶,۶۷۵,۸۳۱	۴۱,۳۷۲,۹۲۷	۹,۲۴۳,۱۳۶	۱۰,۳۲۲,۶۷۹	۱,۸۸۷,۱۹۰,۱۹۶	۱,۹۴۸,۶۲۸,۹۹۸	۷۵۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۷۲,۶۶۴,۸۲۲	۶,۳۹۲,۴۷۵	۱۱,۴۰۶,۰۰۰	۱۲,۰۶۷,۵۴۷	۲,۳۵۳,۳۲۳,۹۷۸	۲,۳۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۱۰۰,۲۹۹,۶۱۸)	(۲۲,۶۲۶,۱۲۲)	۱,۳۲۶,۰۰۰	۱,۴۰۲,۹۰۸	۲۹۵,۰۹۷,۳۳۴	۲۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۲۱,۵۵۹,۳۰۱	(۱۴,۰۶۱,۸۰۰)	۹۴۱,۲۲۱	۹۵۵,۸۱۳	۲۰۰,۳۶۹,۰۸۱	۱۸۸,۲۲۲,۳۱۵	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پردیس
۱۴۷,۰۸۴,۴۱۰	۳۳۲,۲۱۸,۴۳۱	۱۱,۵۰۶,۳۵۰	۱۲,۱۷۳,۶۱۶	۱,۹۴۵,۳۵۱,۷۴۲	۲,۳۰۱,۳۵۰,۰۴۰	۹۵۵,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۵,۳۶۵,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	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	توکارتیل
۴۱,۰۶۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۹۳,۷۲۵,۶۰۳	(۱۴,۱۴۳,۸۱۱)	۳۷۲,۳۵۸	۳۹۳,۸۵۰	۸۷,۸۲۹,۳۴۷	۷۴,۳۵۱,۶۴۴	۶۱,۰۷۶	فولاد مبارکه اصفهان
۴۲,۷۲۶,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه انکابی امین
۱۷۱,۱۳۷,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	ژوب آهن اصفهان
۵۰,۴۸,۴۳۳	۹۶,۳۴۲,۸۸۴	۳,۱۲۹,۱۳۲	۳,۱۹۷,۹۶۴	۵۲۳,۱۵۶,۸۶۴	۶۲۵,۸۲۶,۸۴۵	۵۰۰,۰۰۰	بیمه دی
(۱۱۶,۴۵۳,۸۶۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
(۹,۴۷۹,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملت
۲۳,۷۸۶,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	ایران ارقام
(۷۸,۸۴۵,۵۸۴)	-	-	-	-	-	-	رایان سایبا
-	۲۷,۲۶۹,۳۹۴	۱,۳۳۵,۳۷۷	۱,۳۶۴,۷۵۷	۲۲۷,۱۰۵,۹۷۲	۲۶۷,۰۷۵,۵۰۰	۴۲,۹۷۰	پاکدیس
-	(۲,۴۱۳)	۹,۲۰۰	۹,۴۰۲	۱,۸۲۵,۶۱۲	۱,۸۴۰,۰۰۰	۵۰۰	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۴۰,۱۰۳,۴۶۸	(۷۱,۲۵۵,۶۷۷)	۱۴,۱۸۹,۱۵۸	۱۵,۰۱۲,۱۲۹	۲,۸۷۹,۸۸۶,۵۴۰	۲,۸۳۷,۸۲۲,۱۵۰	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سین
(۷۳,۲۰۳,۳۵۶)	۱۷,۵۳۴,۱۹۶	۳,۷۹۳,۷۹۹	۳,۸۵۵,۳۵۹	۵۳۵,۵۷۶,۶۵۹	۵۵۸,۷۵۹,۹۱۳	۲۵۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باغشیشه
۱۰,۵۲۸,۱۲۱	۲۱۴,۳۷۱,۱۸۱	۴,۳۲۷,۵۰۰	۴,۵۷۸,۴۹۸	۶۴۲,۲۲۴,۸۲۱	۸۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی شهید قندی
۲,۶۵۸,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	سایپاشیشه
(۱۵۹,۳۱۸,۷۲۸)	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۵۰,۷۵۹,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۲۲,۳۴۹,۰۱۲)	-	-	-	-	-	-	رینگ سازی مشهد
(۱۱۵,۳۹۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	دارویی لقمان
۱۲۰,۹۷,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
۶۸۱,۲۹۹,۱۲۸	۲,۷۷۷,۶۵۲,۳۰۴	۴۱,۱۹۵,۶۲۳	۴۲,۱۰۱,۳۲۶	۶,۰۷۵,۸۲۱,۳۴۶	۸,۳۳۹,۱۲۴,۸۴۳	۱,۵۰۳,۳۳۲	صنایع بهداشتی ساینا
۶۸۱,۲۹۹,۱۲۸	۲,۷۷۷,۶۵۲,۳۰۴	۴۱,۱۹۵,۶۲۳	۴۲,۱۰۱,۳۲۶	۶,۰۷۵,۸۲۱,۳۴۶	۸,۳۳۹,۱۲۴,۸۴۳	۱,۵۰۳,۳۳۲	جمع

شخص ایرانیان

گزارش

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)	سود(زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۷۶	۱۱۰,۰۰۰	(۲۱,۱۳۶,۳۷۶)	-
-	۱۰۵,۰۱۶,۰۶۳	۷۳,۱۸۲	۱۰۵,۰۱۶,۰۶۳	۱۲۸,۸۵۳,۲۲۲	۵۶۸,۲۹۵	۵۲۵,۰۸۰	(۴۴,۹۳۲,۰۲۴)	-
۹۸,۹۴۸,۴۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۳۷۷,۱۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۵,۴۷۱,۳۷۸	۱۲۷,۰۱۶,۰۶۳	-	۱۹۱,۷۵۳,۲۲۲	۶۸۵,۱۷۱	۶۳۵,۰۸۰	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	۸۵,۴۷۱,۳۷۸	-

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	ریال	ریال	ریال
-	۲۶۷,۰۰۰,۱۳۱	۲۶۷	۲۶۷,۰۰۰,۱۳۱	۵۵۱,۹۲۲,۴۵۷	۳۰۳,۴۲۸	(۱۸۵,۲۲۴,۵۷۵)	-
-	۳,۷۱۸,۳۸۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳,۷۱۸,۳۸۰,۰۰۰	۳,۸۰۲,۶۰۸,۰۲۳	۲,۸۷۸,۰۲۶	(۸۷,۱۰۶,۰۴۹)	-
-	۲۱۶,۵۸۷,۲۵۰	۲۵۰	۲۱۶,۵۸۷,۲۵۰	۲۰۷,۲۷۲,۷۲۱	۱۶۷,۶۳۹	(۹۰,۸۵۵,۱۱۰)	-
-	۲۰,۱۹۰,۱۰۰	۲۰	۲۰,۱۹۰,۱۰۰	۲۰,۰۲۲,۰۲۰	۲۲,۹۰۷	۱۲۵,۱۷۳	-
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۳۶۷,۴۱۰	-	۱,۶۳۳,۵۹۰	-
-	۲,۹۱۲,۳۶۱,۰۰۴	۳,۰۰۰	۲,۹۱۲,۳۶۱,۰۰۴	۲,۸۲۹,۵۹۸,۴۰۷	۲,۳۵۲,۱۶۹	۸۰۵۰۸,۲۲۸	-
-	۱۹,۶۸۶,۴۷۶,۰۷۷	۲۳,۰۰۰	۱۹,۶۸۶,۴۷۶,۰۷۷	۱۵,۷۰۷,۱۸۵,۸۵۶	۱۵,۲۳۷,۳۳۳	۳,۹۶۴,۰۵۳,۸۸۸	-
۵۰,۰۹۶	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۳۸۴,۷۸۰	۴۱۰,۳۲۰	(۷۹۵,۰۰۰)	-
۲۹۸,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۱,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۰,۶۸۹	۲۷,۹۵۰,۹۹۵,۷۳۱	-	۲۴,۲۲۷,۳۶۳,۶۹۴	۲۱,۲۷۲,۷۲۲	۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	۲۳۰,۶۸۹	-

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	سود(زیان) تحقق نیافته سهام
ریال	ریال		
۲,۳۵۲,۳۶۳,۸۲۴	(۵,۲۲۳,۱۵۱,۳۳۲)	۱۶-۱	-
۱۵,۱۶۲,۱۶۵	(۲۴۱,۵۲۷,۶۲۳)	۱۶-۲	-
۲,۳۶۹,۴۲۵,۹۸۹	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)		-

شاخص اندیشان
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مطالبات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۳۱۲,۸۲۸,۴۱۴)	۷,۸۱۸,۰۰۰	۸,۷۷۱,۲۲۴	۱,۵۶۰,۳۳۸,۹۷۰	۱,۵۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	(۱۵,۴۶۹,۶۴۸)	۳,۱۸۲,۰۰۰	۳,۳۶۶,۵۵۶	۶۴۵,۳۲۱,۰۰۰	۶۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	(۲,۱۹۱,۸۲۸,۱۴۱)	۷,۰۸۴,۰۰۰	۷,۴۹۴,۸۷۲	۳,۵۹۴,۰۴۹,۲۶۹	۱,۲۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	۳۶۰,۷,۲۷۲	۶,۳۹۶,۲۷۵	۶,۶۵۲,۱۲۵	۱,۲۶۳,۵۹۹,۲۲۸	۱,۲۷۹,۲۵۴,۹۰۰	۲۶۲,۹۸۰	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۲۱۷,۳۶۹,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۸۳۰,۴۷۶,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	کنسورسای ایران
۲۸,۰۰۵,۷۵۷	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۹۰,۷۵۳,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	پاما
۵۲,۷۲۶,۲۶۱	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
(۲۶۰,۰۰۳,۹۴۶)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۲,۸۲۳,۱۳۶)	(۵۱,۲۷۲,۲۸۰)	۱,۲۳۲,۰۰۰	۱,۲۸۱,۲۸۰	۲۹۵,۳۶۱,۰۰۰	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
(۶,۴۵۲,۹۷۲)	-	-	-	-	-	-	بیمه کارآفرین
(۵۶,۳۸۱,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-	پارس الکترونیک
۸۳۹,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند
۶۵,۲۸۶,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۶,۸۴۶,۸۸۸)	-	-	-	-	-	-	ریل پردیس
(۱۲,۹۹۹,۴۲۱)	-	-	-	-	-	-	زلمیاد
(۸۱,۷۷۷,۵۳۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع آذراب
(۶۹۹,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
(۱۵۴,۸۶۲,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	شهید قندی
۴۰,۱۱۲,۶۱۹	(۱۲۴,۸۱۵,۳۹۴)	۱۱,۵۹۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۲,۲۲۰	۲,۴۲۸,۰۴۳,۱۷۴	۲,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۱۲,۱۵۵,۵۴۹	(۲۲۲,۲۴۰,۷۳۶)	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۰,۸۰۰	۲,۷۲۸,۳۰۹,۹۲۶	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدمحور خودرو
۲۸۶,۳۹۵,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
-	۱۲,۵۶۶,۲۲۲	۴,۹۳۵,۰۰۰	۵,۲۲۱,۲۲۰	۹۶۲,۷۷۷,۵۲۸	۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	نیروکتر
-	(۲۷۴,۰۰۷,۸۸۶)	۵,۳۴۹,۰۰۰	۵,۵۶۲,۹۶۰	۱,۳۳۲,۹۲۶,۰۲۶	۱,۰۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	(۹۳۰,۲۷۱,۱۴۶)	۹,۴۳۰,۰۰۰	۹,۹۷۷,۰۴۶	۱,۹۰۹,۶۴۹,۹۴۹	۱,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۷۱۴	سیمان هکستان
-	(۲۹۴,۰۰۰,۹۲۶)	۳,۵۲۰,۷۲۵	۳,۶۶۱,۵۵۴	۷۲۶,۳۶۲,۶۲۷	۷۰۴,۱۴۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
-	(۱۶۹,۸۶۹,۲۷۴)	۸,۲۵۰,۰۰۰	۸,۷۷۸,۵۰۰	۱,۸۰۲,۲۹۰,۰۹۷	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	تورالوینوم
-	(۵۱۰,۶۹۳,۹۹۹)	۲,۳۳۲,۵۰۰	۲,۳۴۱,۹۸۵	۴۹۲,۹۷۴,۹۱۴	۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فترساز زر
-	(۴۲۲,۹۹۶,۹۳۴)	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۳,۰۰۰	۲,۱۰۵,۵۰۰,۳,۹۳۴	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	(۲۹۳,۸۲۶,۷۵۲)	۶,۰۵۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۳۸۵,۸۵۲	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	(۴۹,۳۵۶,۹۷۸)	۴,۶۹۵,۰۰۰	۴,۹۶۷,۳۰۰	۹۷۸,۶۹۲,۶۶۸	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۲۶۵,۳۰۰,۲۸۲)	۳,۷۵۵,۰۰۰	۳,۹۷۲,۷۹۰	۱,۰۰۰,۵۷۵,۶۹۲	۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو تیراز
-	(۲۱۲,۸۶۱,۸۹۴)	۱۷,۱۷۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۵,۸۶۰	۳,۶۱۱,۵۲۶,۰۳۴	۳,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	شیشه همدان
-	(۵۲,۱۶۸,۱۸۲)	۸,۴۵۴,۰۰۰	۸,۹۲۴,۲۲۲	۱,۷۲۵,۵۶۹,۸۵۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۶۶,۷۶۲,۳۴۹)	۵,۱۵۹,۵۸۵	۵,۴۵۸,۴۲۱	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۹۱۷,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	قطعات اتومبیل ایران
-	(۲۵۹,۸۶۶,۷۲۲)	۱۲,۲۲۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۷,۳۴۰	۲,۰۷۸,۳۳۹,۳۸۲	۲,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۲,۲۵۴,۲۶۳,۸۲۲	(۵,۳۳۲,۱۵۱,۳۳۲)	۱۵۰,۶۲۲,۱۸۲	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۴۰,۰۰۰	۳۰,۱۲۶,۶۴۶,۸۴۸		

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		اوراق مشارکت
۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		
نگهداری		نگهداری		
ریال		ریال		
-	۲۶۲,۷۷۲,۷۶۰	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۳
-	(۸۰۵,۳۰۰,۴۰۲)	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۲
(۲,۶۱۵,۷۰۹)	-	-	-	رایتل
۱۵,۲۴۸,۳۰۲	-	-	-	استاد خزانه اسلامی
(۲,۶۶۵,۹۵۰)	-	-	-	میدکو ۲
۵,۱۹۵,۶۲۲	-	-	-	اوراق مراهجه مگا موتور
۱۵,۱۶۲,۱۶۵	(۴۹۱,۵۲۷,۶۴۲)			

شاخص اندیشان
گزارشگر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بیهادر یا 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	۱۸۰,۳۵۵,۳۵۰	۹۱,۳۴۲,۷۹۱
سود سپرده بانکی	۷۵۵,۴۲۹,۰۸۷	۸,۴۷۲,۳۸۴
	<u>۹۳۵,۷۸۴,۴۳۷</u>	<u>۹۹,۸۱۵,۱۷۵</u>

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال		ریال	
اوراق مشارکت:					
مشارکت لیزینگ امید	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۱,۵۹۸,۴۸۲	-
واست مالی مرصاد (صنیتا) ۲	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۲۱,۹۵۲	-
اوراق مزایده فولاد مبارکه	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۶,۶۸۲,۳۲۸	-
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۳۵۱,۶۸۷	۹,۰۹۳,۴۷۴
اوراق مشارکت میدکو	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۵۰,۶۶۵,۴۱۱
اوراق مشارکت مزایده مگاموتور	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۳۱,۵۸۴,۹۰۶
				<u>۱۸۰,۳۵۵,۳۵۰</u>	<u>۹۱,۳۴۲,۷۹۱</u>

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	نرخ سود درصد	سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال		ریال	ریال	
سپرده بانکی:						
سپرده نزد بانک شهر	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	(۹,۸۲,۳۷۲)	۶۴۰,۰۶۵,۶۰۹	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی	-	ممتدد	۷	(۱,۷۲۲)	۱۱۵,۳۸۳,۴۷۸	۸,۴۷۲,۳۸۴
				<u>(۹,۸۳,۹۹۴)</u>	<u>۷۵۵,۴۴۹,۰۸۷</u>	<u>۸,۴۷۲,۳۸۴</u>

۱۸- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تقوین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارت اعتباری ایران گیش	۱۳۹۵/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۸,۸۷۳,۲۰۶
پتروشیمی مبین	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	-	-	-	-	-	-	۳۲,۶۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۲۷,۳۷۵
تراکتور سازی ایران	۱۳۹۵/۰۴/۱۴	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کنسرسی ایران	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	-	-	-	-	-	-	۹,۲۱۴,۹۹۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	-	-	-	-	-	-	۹۷,۶۲۰,۳۸۳
ماشین سازی اراک	۱۳۹۵/۱۰/۱۶	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۰۳,۱۲۷
سرمایه گذاری شاهد	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	-	-	-	-	-	-	۳۲,۵۶۴,۷۸۲
لاپس پارس شهاب	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	۲۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۲۰,۰۰۰	۳	۹۰,۰۰۰	(۶۳)	۸۹,۹۳۸	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۰۹/۲۹	۵۵۰,۰۰۰	۵۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۲۳)	۲۷,۳۱۱,۱۷۷	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۵/۰۹/۲۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۵/۰۹/۲۶	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-
مهندسی صنعتی روان فن آور	۱۳۹۵/۰۹/۱۹	۸۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۳)	۵,۵۹۶,۱۶۷	-	-
گروه پتروشیمی سی ایران	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۵۵۶)	۱۲,۴۹۱,۴۴۴	-	-
شیشه همدان	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-
نیروکالر	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۲,۵۸۹)	۶,۷۰۷,۴۱۱	-	-
تولیدکننده خودرو	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۲۳,۱۲۶	۱	۲۳,۱۲۶	(۲۳)	۲۳,۱۰۳	-	-
قطعات اتومبیل ایران	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۲	۱۰۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۲۳)	۱۰۸,۱۵۵,۶۷۷	-	-
پاما	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۵	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۰۰)	۲۲,۳۴۵,۶۰۰	-	-
شرکت سرمایه گذاری خراسان	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۶۱۶	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	-	-
صنایع بهداشتی سینا	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۹۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	(۸,۳۰۰)	۲۰,۶۱۷,۷۰۰	-	-
مدیریت انرژی امید نایان هور	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۶۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۴۴,۳۲۶)	۱۸۱,۰۵۵,۶۷۴	-	-
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۴۵,۳۸۳)	۸,۲۵۴,۶۱۷	-	-
				<u>۱,۰۲۱,۶۲۲,۱۲۶</u>	<u>(۹۹,۴۵۷,۰۰۳)</u>	<u>۹۲۲,۱۶۵,۱۲۳</u>	<u>۹۲۲,۱۶۵,۱۲۳</u>	<u>۲۰,۱۱۱,۵۶۲</u>

شماره ثبت شرکتها: ۳۰۱۱۱۵۶۲

گزارش

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

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد ضامن
حق الزحمه حسابرس
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۶,۸۰۲,۵۵۰	۲۵,۳۹۷,۳۶۴
۳,۳۳۶,۴۶۵	۲,۲۸۴,۹۹۶
۱۸۷,۹۹۸,۳۹۷	۲۰۷,۴۸۷,۵۳۹
۶۷,۰۰۰	۲۰۱,۹۶۵
۱۹۸,۲۰۵,۴۱۲	۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴

هزینه تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه آبونمان
سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
(۱۸۴,۸۲۲,۰۲۴)	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰
۷۰	-
(۱۸۴,۸۲۱,۹۵۴)	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
سایر

شخص اندیشان
کزارش

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٪	۱۰,۲۵	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.

شاخص اندیشان
گزارش