



صندوق مشترک گنجینه مهر  
Ganjineh Mehr Mutual Fund

صورت های مالی دوره شش ماهه

منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

# صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

## صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ 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

صورت خالص دارائیهها

۲

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها

۳

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 مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	داراییها:
	ریال	ریال	
۵	۵۲,۹۰۴,۲۵۷,۹۵۱	۲۹,۸۱۷,۲۲۹,۹۹۹	سرمایه گذاری در سهام
۶	۰	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷	۲,۱۴۰,۳۱۷,۹۲۴	۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰	حسابهای دریافتی
۸	۳۶,۲۶۱,۲۳۸	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	سایر داراییها
۹	-	۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸	جاری کارگزاران
۱۰	۵۰,۱۲۸,۰۷۳,۷۶۵	۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸	موجودی نقد
	<u>۱۰۵,۲۰۸,۹۱۰,۸۷۸</u>	<u>۱۰۲,۴۰۱,۳۰۳,۴۷۰</u>	جمع داراییها
<u>بدهیها</u>			
۱۱	۶۶۹,۳۰۸,۵۹۴	۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶	بدهی به ارکان صندوق
۱۲	-	۱۱۶,۴۵۳,۳۶۵	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳	۹۷,۱۰۳,۰۰۲	۳۹,۱۶۱,۲۷۱	ذخایر
۹	۲,۸۳۳,۱۱۸,۲۱۵	-	جاری کارگزاران
	<u>۳,۵۹۹,۵۲۹,۸۱۱</u>	<u>۶۰۷,۹۲۶,۹۸۲</u>	جمع بدهیها
۱۴	<u>۱۰۱,۶۰۹,۳۸۱,۰۶۷</u>	<u>۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸</u>	خالص داراییها
	<u>۱,۵۱۱,۶۳۹</u>	<u>۱,۴۵۱,۱۸۵</u>	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های همراه ، جزء لابنفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۰۷۴,۶۵۴,۹۹۶	۳۹۲,۶۶۹,۸۸۰	۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۴,۵۸۵,۸۴۵,۲۲۹)	(۳۵۶,۳۴۲,۳۹۱)	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴,۰۹۳,۶۰۷,۷۰۳	۱۶,۳۵۰,۳۶۲	۹۳۵,۸۰۴,۵۳۷
سود سهام	۱۸	۱,۲۸۳,۲۳۵,۰۸۳	۲۴۰,۸۱۷,۵۵۹	۹۵۲,۱۶۶,۱۴۳
سایر درآمدها	۱۹	۳۳۸,۳۲۵,۸۹۳	۴۳,۲۵۲,۷۳۶	۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۴,۲۰۳,۹۷۸,۴۴۶</b>	<b>۳۳۶,۷۴۸,۱۴۶</b>	<b>۳,۸۰۷,۹۹۷,۱۲۴</b>
<b>هزینه ها:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۷۹۹,۷۳۰,۸۶۱	۱۷۲,۳۳۴,۴۰۳	۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹
سایر هزینه ها	۲۱	۱۶۳,۲۱۰,۰۸۷	۱۱۳,۰۳۵,۸۸۶	۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴
جمع هزینه ها		(۹۶۲,۹۴۰,۹۴۸)	(۲۸۵,۳۷۰,۲۸۹)	(۷۲۳,۵۹۹,۵۹۳)
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۳,۲۴۱,۰۳۷,۴۹۸</b>	<b>۵۱,۳۷۷,۸۵۷</b>	<b>۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱</b>
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۳.۱٪	۱٪	۱۳٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال		۲.۷٪	۰.۸۳٪	۲۹.۲٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) د. ابتدای دوره، ه	۷۰,۱۴۵	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۱,۷۷۹	۶۳,۶۷۷
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۴,۷۰۶)	(۱,۶۴۴)
سود (زیان) خالص	-	-
تعدیلات	۲۲	-
<b>خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره</b>	<b>۶۷,۲۱۸</b>	<b>۱۰,۱۷۹,۳۷۶,۴۸۸</b>

یادداشت های همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره=

خالص داراییهای پایان سال / دوره

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

##### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. با توجه به علایق مشتریان مجموعه و چشم انداز موجود در بازار سرمایه و اقتصاد کشور جهت کاهش ریسک صندوق و ورود منابع جدید در نیمه دوم سال ۱۳۹۵ ماهیت صندوق از سهامی به مختلط تغییر یافت همچنین مجوز فعالیت صندوق بمدت سه سال (اسفند ۱۳۹۸) تمدید شد. 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](http://www.ganjinehfund.meibourse.com) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مهر که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک
گروه مالی مهر اقتصاد	تعداد
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	درصد
بانک مهر اقتصاد	
	۱۰۰
	۱۰
	۳۰
	۶۰
	۱۰۰
	۱,۰۰۰

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 - بالاترانپایش - 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

#### ۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

الف) سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سود سهام منظور می شود.

ب) سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در 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 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 ۵۰ و حداکثر ۱۰۰ 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 ۱۰۰ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			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	
-	-	-	۱۰,۳۲	۱۰,۸۵۸,۰۳۸,۹۰۰	۱۰,۴۷۴,۴۶۷,۸۰۰	مخابرات
-	-	-	۰,۰۰	۱,۴۲۸,۱۹۱	۱,۰۸۳,۵۶۹	محصولات فلزی
-	-	-	۰,۰۱	۱۲,۵۴۶,۲۴۴	۱۰,۴۸۴,۳۴۹	خدمات ارزش افزوده
-	-	-	۱,۸۷	۱,۹۶۷,۴۰۶,۳۷۵	۲,۲۶۵,۸۸۲,۶۷۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰,۲۱	۲۱۶,۰۹۲,۹۸۷	۲۳۵,۷۹۰,۴۰۰	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰,۳۱	۳۲۳,۸۴۲,۵۱۴	۳۳۳,۶۱۳,۵۱۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰,۴۲	۴۴۱,۲۹۲,۹۶۲	۴۳۸,۳۱۱,۳۸۹	هتل و رستوران
-	-	-	۰,۲۶	۲۷۸,۵۰۶,۲۵۴	۳۴۳,۷۷۰,۵۴۳	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۰,۲۲	۲۲۶,۸۲۸,۳۴۴	۳۰۳,۲۱۶,۵۰۵	محصولات چوبی
۱۰,۹۰	۱۱,۱۶۰,۹۷۸,۸۱۱	۱۲,۷۶۸,۵۹۵,۱۴۳	۸,۲۸	۸,۷۰۸,۲۱۰,۸۱۴	۱۰,۵۱۳,۹۹۵,۴۱۴	خودرو و ساخت قطعات
۳,۸۵	۳,۹۳۸,۲۵۴,۰۳۲	۴,۲۵۵,۵۶۱,۸۷۴	۰,۹۰	۹۴۵,۱۴۶,۹۷۲	۱,۱۷۳,۱۷۹,۰۰۷۲	محصولات شیمیایی
۳,۳۲	۳,۳۹۸,۶۶۴,۱۴۰	۳,۶۱۱,۵۲۶,۰۳۴	۶,۸۴	۷,۱۹۹,۳۷۰,۹۸۱	۷,۸۹۶,۵۶۵,۶۴۷	محصولات کانی غیرفلزی
۱,۰۳	۱,۰۵۸,۹۸۴,۳۲۲	۱,۳۳۳,۰۴۲,۳۲۷	۰,۰۰	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰,۶۸	۶۹۷,۰۲۶,۰۹۴	۷۲۶,۴۲۷,۰۲۰	-	-	-	فرآورده های نفتی
۳,۲۳	۳,۳۰۶,۴۲۳,۱۶۸	۳,۵۲۸,۴۶۰,۸۲۷	۱,۰۳	۱,۰۸۲,۹۳۹,۶۶۰	۱,۲۷۵,۱۸۲,۸۱۵	فلزات اساسی
۱,۸۲	۱,۸۶۶,۶۱۲,۸۰۳	۱,۹۰۹,۶۴۹,۹۴۸	۱,۸۴	۱,۹۳۸,۷۴۴,۴۲۱	۲,۱۴۲,۰۷۲,۹۰۶	سیمان
۲,۸۱	۲,۸۸۰,۰۵۶,۱۰۰	۳,۶۰۱,۸۹۹,۸۷۰	۱,۶۱	۱,۶۹۶,۶۷۱,۴۶۰	۲,۱۱۱,۵۱۴,۰۱۸	سرمایه گذاریها
۰,۲۴	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	۰,۲۳	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۲۴	۱,۲۶۶,۳۲۱,۶۳۳	۱,۲۶۲,۷۱۴,۳۶۰	۱۵,۹۳	۱۶,۷۶۳,۲۸۱,۹۷۶	۱۹,۱۵۵,۰۶۰,۸۴۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲۹,۱۲	۲۹,۸۱۷,۲۲۹,۹۹۹	۳۳,۲۹۸,۰۹۳,۷۱۵	۵۰,۲۸	۵۲,۹۰۴,۲۵۷,۹۵۱	۵۸,۹۷۴,۴۰۷,۷۷۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	-	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱
	۰	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱

۱-۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی

	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	-	-	-	۲۴,۱۶۹,۴۳۰,۲۲۵
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۰۲	-	-	-	-	۲۳,۱۵۹,۲۳۵,۸۶۶
		۰	-	۰	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱

۷- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۲۵٪	(۳,۴۴۸,۴۰۳)	۱,۰۴۸,۸۲۷,۹۸۶	۳۱۹,۹۷۴,۹۹۴	
مطالبات از شرکتهای / سود سهام دریافتنی	۲۵٪	(۵۶,۷۷۲,۰۸۸)	۱,۰۹۱,۴۸۹,۹۳۸	۹۴۰,۴۸۴,۵۵۶	
	-	(۶۰,۲۲۰,۴۹۱)	۲,۱۴۰,۳۱۷,۹۲۴	۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

#### 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.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۳۶,۲۶۱,۲۳۸	۱۰۵,۲۴۷,۳۵۶	۰	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴
۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۳۶,۲۶۱,۲۳۸	۱۰۵,۲۴۷,۳۵۶	۰	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴

آبونمان نرم افزار صندوق

#### ۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
بدهکار - (بستانکار) ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال
۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸	(۲,۸۳۳,۱۱۸,۲۱۵)	۱۶۰,۴۱۰,۲۰۲,۹۱۷	۱۵۴,۱۴۳,۴۰۱,۵۵۴	۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸

شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

#### ۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲۳,۱۰۳,۴۶۵	۱۳,۷۸۲,۵۶۸
۲۹۶,۱۵۲,۶۸۴	۱۱۳,۵۴۸,۵۵۷
-	۵۰,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰
۴۹۹,۹۳۹	۵۴۲,۶۴۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸	۵۰,۱۲۸,۰۷۳,۷۶۵

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

بانک شهر شعبه نواب - ۲۰۰۸۱۷۱۴۴۵۰۲

بانک شهر شعبه نواب - ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

بانک شهر شعبه نواب - ۲۰۰۸۱۳۱۶۹۱۱۵

#### ۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۱۲۰,۰۰۰
۱۶۰,۴۱۵,۶۳۱	۳۳۳,۴۱۵,۱۵۹
۱۳,۶۰۸,۴۸۵	۱۸,۱۲۸,۵۵۸
۳۴,۵۱۴,۹۵۱	۸۲,۷۲۶,۲۰۹
۳۶,۶۷۳,۲۷۹	۲۷,۹۰۸,۶۶۸
۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶	۶۶۹,۳۰۸,۵۹۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۳,۰۵۰,۰۰۰	۰
۴۹,۵۸۵,۴۸۰	۰
۳,۸۱۷,۸۸۵	۰
۱۱۶,۴۵۳,۳۶۵	۰

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۹۷,۱۰۳,۰۰۲
۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۹۷,۱۰۳,۰۰۲

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۰,۳۴۲,۱۹۱,۴۲۲	۶۹,۱۴۵	۱۰۰,۰۹۷,۷۴۱,۶۰۹	۶۶,۲۱۸
۱,۴۵۱,۱۸۵,۰۶۶	۱,۰۰۰	۱,۵۱۱,۶۳۹,۴۵۸	۱,۰۰۰
۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۶۰۹,۳۸۱,۰۶۷	۶۷,۲۱۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴	۳۷۶,۴۴۲,۰۹۹	۱,۶۹۵,۵۰۷,۶۰۷	۱۵-۱
(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۴۲۵,۱۳۳,۳۵۲)	۱۵-۲
۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	۸۲,۲۸۶,۱۹۱	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱۵-۳
۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹	۳۹۲,۶۶۹,۸۸۰	۳,۰۷۴,۶۵۴,۹۹۶	

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 گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۹۰۴,۶۸۱)	۱۲,۸۸۱,۶۱۲	۲۰,۸۵۰,۹۱۱	۶,۵۸۴,۴۹۴	۶,۹۶۶,۳۷۹	۱,۲۸۲,۴۹۶,۶۵۹	۱,۳۱۶,۸۹۸,۴۴۳	۱,۵۶۹,۱۲۱	ایران خودرودیزل
۲,۷۳۱,۰۸۸	۲,۷۳۱,۰۸۷	(۱۲۹,۰۴۸,۰۶۱)	۱۲,۸۵۴,۸۲۱	۱۳,۶۰۰,۳۹۴	۲,۶۷۳,۵۵۶,۶۶۵	۲,۵۷۰,۹۶۳,۸۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۶۰,۹۴۲,۵۲۱)	(۶۰,۹۴۲,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۳۹,۲۰۸,۱۲۵)	(۳۹,۲۰۸,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
(۳۰,۸۵۶,۶۸۱)	(۳۶,۶۱۹,۹۹۹)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
(۱,۲۹۸,۰۷۵)	(۱,۲۹۸,۰۷۵)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۷,۰۲۶,۱۱۳	۱۷,۰۲۶,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	بیمه کارآفرین
(۱۰,۸۶۴۳,۲۳۱)	(۱۰,۸۶۴۳,۲۳۱)	-	-	-	-	-	-	پارس الکترونیک
(۶۷,۳۰۳,۶۱۰)	(۷۵,۹۳۸,۴۷۴)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
(۳,۵۴۷,۱۲۵)	(۳,۵۴۷,۱۲۵)	(۱۰,۵۲۵,۹۸۵۲)	۱۰,۷۶۷,۷۰۸	۱۱,۳۹۲,۲۲۹	۲,۲۳۶,۶۴۱,۷۸۴	۲,۱۵۳,۵۴۱,۸۶۹	۳۷۲,۸۲۶	پاکسان
-	-	۱۷,۷۰۷,۱۶۹	۲,۳۴۴,۸۲۵	۲,۳۹۴,۳۶۷	۴۴۶,۱۲۰,۶۳۷	۴۶۸,۵۶۴,۹۹۸	۷۸,۰۰۰	پاکدیس
-	-	(۳۵۱,۵۹۶,۶۳۰)	۱۰,۰۳۶,۳۲۸	۱۰,۶۱۸,۴۳۱	۲,۳۳۸,۲۰۷,۱۹۷	۲,۰۰۰,۷۲۶,۵۳۲	۸۷۱,۸۲۳	تراکتور سازی
-	-	۴۷۸,۷۰۸,۵۰۷	۱۸,۸۲۴,۶۱۵	۱۹,۹۱۶,۴۴۱	۳,۲۴۷,۴۷۳,۳۶۹	۳,۷۶۴,۹۲۲,۹۳۲	۵۰۰,۰۰۰	ایران ارقام
-	-	۲۰,۲۲۸,۳۱۹	۶,۹۲۶,۸۲۰	۷,۳۲۸,۵۷۷	۱,۱۶۸,۸۸۰,۲۸۴	۱,۳۸۵,۳۶۴,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
۲۰,۲۱۵,۹۲۷	۲۰,۲۱۵,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
(۱,۴۱۵,۲۷۷)	(۱,۴۱۵,۲۷۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۱۳۵,۰۰۳,۵۱۸	۱۹,۳۵۱,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	توکا رنگ فولاد سپاهان
(۳,۳۲۳,۰۳۴)	(۳,۳۲۳,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند
۲,۱۶۱,۴۱۵	۲,۱۶۱,۴۱۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان انکولوژی
(۱۴,۴۴۹,۷۷۰)	(۱۴,۴۴۹,۷۷۰)	-	-	-	-	-	-	زامیاد
(۲۹,۱۲۱,۰۷۶)	(۹۷,۱۱۷,۲۵۱)	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۴	۲۳,۶۹۷,۰۰۰	۳۵,۶۵۱,۴۲۹	۶,۰۸۲,۴۲۴,۸۴۷	۶,۷۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۴,۶۴۷,۸۰۵	۴,۶۴۷,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی زهرآوی
۶۴,۰۹۰,۴۲۹	۶۴,۰۹۰,۴۲۹	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
(۱۵,۲۵۵,۸۰۰)	۲۶,۳۱۰,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
-	-	(۷,۷۸۰,۰۰۶)	۶,۰۱۰,۶۹۵	۶,۳۵۹,۳۱۵	۱,۱۹۷,۵۴۹,۱۰۸	۱,۲۰۲,۱۳۹,۱۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	-	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۶	۷,۴۶۰,۵۱۰	۷,۸۹۳,۲۲۲	۹۷۶,۸۴۳,۷۷۴	۱,۴۹۲,۱۰۲,۳۹۲	۳۵,۰۰۰	نیروکلر
(۲۳,۵۸۲,۲۰۲)	(۲۳,۵۸۲,۲۰۲)	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه خراسان
(۱۵۹,۳۸۶,۲۹۶)	(۱۵۹,۳۸۶,۲۹۶)	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۷۶,۴۳۰,۴۳۲	۷۶,۴۳۰,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان
۶,۳۱۹,۶۰۸	۶,۳۱۹,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	سایپا دیزل
۳۷,۹۹۶,۹۵۷	۱۰۹,۷۵۵,۶۹۷	۱۵,۶۲۷,۴۱۰	۱,۳۳۸,۹۹۹	۱,۴۱۶,۶۶۰	۲۴۹,۴۰۶,۹۳۱	۲۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تولیدمحور خودرو
۱,۸۰۹,۹۷۰	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
۱۷۴,۷۲۳,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
۲۹,۷۵۵,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	-	۴۲,۷۸۲,۹۸۰	۲,۷۲۶,۷۴۲	۲,۸۸۴,۸۹۰	۴۹۶,۹۵۳,۷۳۶	۵۴۵,۳۴۸,۳۴۸	۱۸۸,۲۱۵	سیمان همگمان
-	-	۳۸,۰۶۶,۹۷۳	۲,۴۴۴,۸۱۲	۲,۵۶۵,۴۴۷	۴۴۱,۹۰۵,۵۱۳	۴۸۴,۹۶۲,۷۴۵	۵۰۰,۰۰۰	فترسازی زر
-	-	۲۴۷,۷۵۱,۷۶۱	۸,۹۲۹,۰۰۷	۹,۴۴۶,۸۸۲	۱,۵۱۹,۶۷۴,۰۵۱	۱,۷۸۵,۸۰۱,۷۰۱	۸۱۲,۰۰۰	قطعات اتومبیل ایران
(۲۶,۱۵۴,۰۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	مهندسی صنعتی روان فن آور
(۱۴,۹۴۷,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
۲۵۵,۸۱۷,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
(۱۵,۷۱۲,۱۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
۱۷,۵۶۲,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
(۱۰,۸۹۰,۲۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲۹,۵۳۰,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۲۸,۱۳۱,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
(۲۸۴,۷۵۵,۹۰۸)	(۲۲۱,۸۲۰,۳۴۵)	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۲۹۸,۷۴۹,۴۵۳	۴۵,۰۰۸,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	سرامیک های صنعتی اردکان
-	-	(۲۵,۳۰۳,۰۷۹)	۴,۴۳۹,۷۰۲	۴,۵۳۷,۳۷۶	۹۰۴,۲۶۶,۰۰۱	۸۸۷,۹۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	-	۳۹,۷۳۹,۸۹۹	۵,۷۲۱,۶۲۷	۶,۰۵۳,۴۸۰	۱,۰۹۲,۸۱۰,۳۶۴	۱,۱۴۴,۳۲۵,۳۷۰	۵۰,۷۳۰	به پرداخت ملت
-	-	(۸,۹۶۴,۲۹۲)	-	-	۵۲۹,۶۱۴,۰۴۳	۵۲۰,۶۴۹,۷۵۱	۴۱۵,۲۲۴	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۲۶۸,۹۰۶,۷۸۲	(۴۰,۳۶۱,۶۱۳)	۱,۵۶۲,۰۴۳,۶۱۹	۱۴۱,۰۸۶,۷۰۵	۱۴۹,۰۲۵,۵۱۹	۲۶,۸۸۵,۸۳۴,۹۶۳	۲۸,۷۲۷,۹۹۰,۸۰۶		جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶۸,۹۰۶,۷۸۲	(۴۴,۰۳۶,۱۶۳)	۱,۵۶۲,۰۴۳,۶۱۹	۱۴۱,۰۸۶,۷۰۵	۱۴۹,۰۲۵,۵۱۹	۲۶,۸۸۵,۸۳۴,۹۶۲	۲۸,۷۳۷,۹۹۰,۸۰۶	-	جمع (نقل از صفحه قبل) :
۱۰,۱۹۴,۰۱۲	۱۰,۱۹۴,۰۱۲	-	-	-	-	-	-	صنایع آذراب
(۱,۸۳۱,۵۴۶)	(۱,۸۳۱,۵۴۶)	-	-	-	-	-	-	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۱۰۸,۱۳۱,۸۲۲	۶۸,۶۸۵,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۴۸,۱۶۲,۵۹۶	۴۸,۱۶۲,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	کنسورسازی ایران
۱۱۹,۰۴۸,۴۶۷	۱۱۳,۰۰۲,۱۹۰	۳۳,۷۸۸,۸۹۰	۳,۹۴۷,۱۶۴	۴,۰۳۴,۰۰۰	۷۴۷,۶۶۲,۷۹۴	۷۸۹,۴۳۲,۸۴۸	۶۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۰,۶۹۵,۷۵۸	۱۰,۶۹۵,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نیرو
۱۳,۲۵۶,۱۶۰	۱۳,۲۵۶,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
(۶,۹۴۹,۰۸۴)	(۶,۹۴۹,۰۸۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)
(۱۰,۳۰۹,۴۵۰,۱۳)	(۱۰,۳۰۹,۴۵۰,۱۳)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱,۴۳۱,۸۴۶	۱,۴۳۱,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۱۸,۸۹۱,۵۳۶)	(۱۸,۸۹۱,۵۳۶)	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۲۷۵,۳۳۷,۳۲۰	۲۹,۶۶۴,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	یاما
۲۱,۴۹۱,۰۴۲	۲۱,۴۹۱,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۳,۴۲۸,۶۸۷)	(۳,۴۲۸,۶۸۷)	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
۲,۲۲۲,۳۳۳	۲,۲۲۲,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
۳۴,۹۳۸,۰۰۰	(۳۷۸,۰۸۸)	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
(۱,۱۲۰,۰۸۳)	(۱,۱۲۰,۰۸۳)	-	-	-	-	-	-	مس شهیدباهنر
(۲۳,۰۳۵,۰۹۵)	(۲۳,۰۳۵,۰۹۵)	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
۱۹,۵۳۷,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	-	لامپ پارس شهاب
۲۹۸,۹۳۵,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	-	لبنیات پاک
۴۱,۳۷۲,۹۲۷	۴۱,۳۷۲,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۶,۳۹۲,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۳۲,۶۲۶,۱۴۲)	(۳۲,۶۲۶,۱۴۲)	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۱۴,۰۶۱,۸۰۰)	(۱۴,۰۶۱,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پردیس
۳۳۲,۲۱۸,۴۳۱	۳۳۲,۲۱۸,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۳,۱۵۸,۵۵۸	۱۳,۱۵۸,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	توکاریل
(۱۴,۱۴۳,۸۱۱)	(۱۴,۱۴۳,۸۱۱)	(۲۱,۵۱۸,۸۳۴)	۸,۳۴۵,۲۸۵	۸,۸۲۹,۳۰۹	۱,۶۷۳,۴۰۱,۶۷۱	۱,۶۶۹,۰۵۷,۴۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۹۶,۳۴۲,۸۸۴	۱۳,۹۸۴,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
۳۷,۲۶۹,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
(۴,۲۱۴)	-	۵۳,۶۶۱,۳۵۷	-	-	۳۷۸,۳۱۴,۵۱۴	۴۳۱,۹۷۵,۸۷۱	۸۷,۶۵۳	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
(۷۱,۲۵۵,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱۷,۵۳۴,۱۹۶	۷,۴۹۰,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲۱۴,۳۷۱,۱۸۱	۲۱۴,۳۷۱,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شهید قندی
-	-	۳۳,۵۶۴,۳۶۹	۹,۹۲۰,۰۰۵	۱۰,۴۹۵,۳۸۲	۱,۶۳۳,۰۲۱,۵۲۲	۱,۹۸۴,۰۰۱,۲۷۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	نورد آلومینیوم
-	-	۲۷۴,۳۴۷,۶۱۴	۸,۴۷۰,۰۰۰	۸,۹۶۱,۲۵۹	۱,۴۰۲,۲۲۱,۱۲۷	۱,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	-	۷۷,۲۶۵,۲۶۹	۲,۳۳۲,۴۹۷	۲,۲۸۱,۶۱۴	۳۶۴,۷۲۰,۶۲۰	۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهیداب ناب خراسان
-	-	(۲۳۸,۱۸۶,۰۲۸)	۷,۷۶۱,۴۰۳	۸,۲۱۱,۵۶۲	۱,۷۷۴,۴۹۳,۶۵۸	۱,۵۵۲,۲۸۰,۵۹۵	۷۲۰,۷۵۰	پتروشیمی سازند
۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۶۰۴۸	۹۵,۷۱۱,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	صنایع بهداشتی ساین
-	-	(۴۶۳,۴۱۵,۳۸۶)	۱۴,۷۳۶,۳۰۷	۱۵,۵۹۱,۰۰۶	۳,۳۸۰,۲۴۹,۰۶۳	۳,۹۴۷,۲۶۰,۹۹۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	۶۰,۵۶۶,۲۷۱	۵,۰۰۰,۹۸۰	۵,۲۹۱,۰۴۳	۹۲۹,۳۳۷,۶۹۲	۱,۰۰۰,۱۹۵,۹۸۶	۵۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	۲۶,۳۹۰,۴۶۶	۳,۶۵۴,۰۲۶	۳,۷۳۴,۴۱۴	۶۹۷,۰۲۶,۰۹۴	۷۳۰,۸۰۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
۳,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴	۳۷۶,۴۴۲,۰۹۹	۱,۶۹۵,۵۰۷,۶۰۷	۲۰,۵۱۵,۴۳۲	۲۱۶,۴۵۵,۱۰۸	۳۹,۸۶۶,۳۸۳,۷۱۸	۴۱,۹۸۳,۵۰۰,۸۰۵		جمع

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	-	(۲۴۶,۵۰۸,۵۱۲)	۱,۹۹۲,۴۱۴	۲,۱۰۷,۹۶۹	۶۴۰,۸۹۰,۹۰۰	۳۹۸,۴۸۲,۷۷۱	۴۳۲,۴۵۰	پتروشیمی سازند
-	-	(۱۷۸,۶۲۴,۸۴۰)	۶۷۰,۲۶۰	۶۸۵,۰۰۲	۳۱۱,۳۲۱,۵۵۶	۱۳۴,۰۵۱,۹۷۸	۴۴۳,۴۷۸	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۳۱,۱۲۶,۳۷۶)	(۳۱,۱۲۶,۳۷۶)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۴۴,۹۳۲,۰۳۴)	(۴۴,۹۳۲,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه بیگاه خراسان
(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۴۲۵,۱۳۲,۳۵۲)	۲,۶۶۲,۶۷۴	۲,۷۹۲,۹۷۱	۹۵۲,۲۱۲,۴۵۶	۵۳۲,۵۳۴,۷۴۹		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد		
(۱۸۵,۲۲۴,۵۷۵)	-	-	-	-	-	-	۹۷۰,۴۲۹	مراجعه فولاد مبارکه
(۸۷,۱۰۶,۰۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت لیزینگ امید ۷۹۰
(۹۰,۸۵۵,۱۱۰)	-	۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۲۰	۱۹,۳۳۵,۳۱۴	۲۳,۹۴۲,۷۷۳,۸۷۳	۲۴,۹۸۱,۰۲۵,۰۰۷	۲۶,۳۶۹	۹۶۰,۵۲۳	اسناد خزانه اسلامی
۱۴۵,۱۷۳	۱۴۵,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره مهنا ۲
۱,۶۳۲,۵۹۰	۱,۶۳۲,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۸۰,۵۰۸,۴۲۸	۸۰,۵۰۸,۴۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۳,۹۶۴,۰۵۲,۸۸۸	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
(۷۹۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	۷۹۲,۸۶۵,۹۳۵	۱۸,۷۲۸,۸۵۵	۲۳,۳۸۵,۸۹۲,۲۱۰	۲۴,۱۹۷,۴۸۷,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۹۶۰,۵۰۲	اسناد خزانه اسلامی
-	-	(۷,۵۰۱,۰۱۴)	۳,۸۷۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۱,۰۱۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	اوراق مشارکت میدکو
۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	۸۲,۲۸۶,۱۹۱	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۴۱,۹۳۴,۱۶۹	۵۲,۳۳۲,۲۹۷,۰۹۷	۵۴,۱۷۸,۵۱۲,۰۰۷			

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
(۵,۳۲۳,۱۵۱,۳۳۳)	(۳۶۳,۲۲۳,۰۲۲)	(۴,۵۸۵,۸۴۵,۲۲۹)	۱۶-۱
(۴۴۱,۵۲۷,۶۴۲)	۶۸۸,۰۶۳۱	.	۱۶-۲
(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)	(۳۵۶,۳۴۲,۳۹۱)	(۴,۵۸۵,۸۴۵,۲۲۹)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزدها ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال
(۳۱۲,۸۲۸,۴۱۴)	(۲۵,۵۷۰,۸۱۶)	۶۶,۲۰۰,۷۸۲	۶,۴۸۷,۵۰۰	۶,۶۳۰,۲۳۵	۱,۲۱۸,۱۲۷,۹۲۲	۱,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۱۵,۴۶۹,۶۲۸)	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۹۱,۸۲۸,۱۴۱)	(۶۰,۳۰۷,۰۸۸)	(۲,۳۹۵,۳۱۸,۵۰۱)	۸۲,۶۷۲,۴۲۷	۸۶,۵۵۵,۱۳۱	۱۹,۱۵۷,۰۷۴,۱۵۹	۱۶,۱۳۲,۲۸۷,۲۳۰	۴,۲۲۸,۹۲۲
۲,۶۰۷,۷۷۲	-	-	-	-	-	-	-
-	(۵۱,۳۲۴,۹۲۶)	-	-	-	-	-	-
-	۶۸,۸۵۰	-	-	-	-	-	-
-	(۳,۷۲۷,۶۰۸)	-	-	-	-	-	-
-	۱۶۸,۲۱۷,۶۲۲	-	-	-	-	-	-
-	۲۱۵,۲۲۸,۹۶۶	-	-	-	-	-	-
-	(۳۷,۸۳۸,۲۸۰)	-	-	-	-	-	-
-	(۷,۸۱۷,۶۸۵)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱,۲۷۲,۲۸۰)	(۵۱,۲۷۲,۲۸۰)	-	۱,۳۲۲,۰۰۰	۱,۳۵۹,۱۰۴	۲۲۳,۸۸۶,۷۲۰	۲۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴۰,۳۸۷,۵۱۱	-	-	-	-	-	-
-	۴,۵۸۰,۶۲۳	-	-	-	-	-	-
(۱۳۴,۸۹۵,۳۹۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۴۴,۲۳۰,۷۳۶)	-	(۱۰۸,۰۶۷,۵۵۰)	۱۵,۱۰۸,۰۰۰	۱۵,۲۴۰,۳۷۶	۳,۰۹۸,۵۷۵,۲۸۶	۳,۰۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۵۶۶,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷۲,۰۵۷,۹۸۶)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۳۰,۳۲۸,۱۴۶)	-	(۱۷۰,۲۷۸,۱۵۰)	۹,۷۷۲,۷۲۷	۱۰,۰۰۸,۱۶۷	۲,۱۰۸,۸۷۰,۰۳۳	۱,۹۵۸,۵۴۵,۳۱۴	۸۰۶,۹۸۲
(۲۹,۴۰۰,۹۲۶)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۹۸,۸۹۱,۲۷۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱۰,۶۹,۳۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۲۲,۹۹۶,۱۳۴)	-	۱۴,۱۶۴,۶۶۰	۸,۵۷۰,۰۰۰	۸,۷۵۸,۵۴۰	۱,۶۸۲,۱۹۸,۴۸۰	۱,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۲۹۲,۸۳۶,۷۵۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۴۹,۳۵۶,۹۷۸)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۲۰,۹۳۱,۰۸۲)	۶,۷۸۳,۰۰۰	۶,۹۲۲,۲۲۶	۱,۵۵۱,۹۷۱,۶۶۸	۱,۳۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	-	۳۸۳,۵۷۱,۱۰۰	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۶۱,۱۰۰	۱۰,۴۸۰,۴۷۲,۴۸۸	۱۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۳۴۴,۶۲۱	۷,۳۱۴	۷,۳۷۲	۱,۰۸۳,۳۱۰	۱,۴۴۲,۷۷۷	۵۵۳
-	-	(۹,۷۷۱,۰۰۵)	۱,۶۳۵,۷۵۰	۱,۶۷۱,۷۳۶	۲۳۳,۵۵۴,۶۲۲	۳۲۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	-	۲۰,۶۱۸,۹۴۴	۶۲,۳۷۲	۶۲,۷۶۶	۱۰,۶۸۲,۰۶۹	۱۲,۶۷۲,۳۸۲	۳,۶۶۱
-	-	(۱۹,۶۹۷,۲۱۳)	۱,۰۹۱,۵۰۰	۱,۱۱۵,۵۱۳	۲۲۵,۷۵۱,۱۰۶	۲۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	-	(۱۹۲,۲۴۳,۱۵۵)	۵,۵۷۰,۰۰۰	۵,۵۹۰,۳۴۰	۱,۷۴۴,۹۵۵,۸۹۵	۱,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۶۵,۲۶۴,۲۸۹)	۱,۴۰۶,۷۵۴	۱,۴۲۷,۷۰۲	۴۴۲,۷۱۹,۹۰۰	۲۸۱,۳۵۰,۷۱۰	۱۲۸,۱۷۸
-	-	(۸۹,۱۴۵,۲۲۲)	۳,۱۵۴,۵۰۰	۳,۲۲۳,۸۹۹	۷۱۳,۶۱۰,۰۴۲	۶۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	(۷۶,۳۸۸,۱۶۱)	۱,۱۲۵,۷۲۵	۱,۱۷۰,۹۳۱	۳۰۳,۱۷۵,۲۵۹	۲۲۹,۱۲۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
-	-	۲,۹۸۱,۵۷۳	۲,۲۲۹,۰۰۰	۲,۲۷۸,۰۳۸	۴۲۸,۲۷۱,۶۷۷	۴۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۲۸,۰۳۲,۱۰۰)	۴,۷۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۹,۰۳۸	۱,۱۷۳,۰۰۰,۷۲۰	۹۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
(۲۶۵,۳۰۳,۴۸۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۱۲,۸۶۱,۸۹۴)	(۸,۸۴۶,۸۲۷)	(۴۸۲,۳۳۲,۷۷۲)	۳۶,۶۶۴,۵۰۰	۳۷,۱۶۲,۳۰۴	۷,۶۸۲,۳۹۴,۶۳۱	۷,۲۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
-	(۴۲,۵۲۷,۴۹۷)	-	-	-	-	-	-
-	(۲۲,۲۱۸,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-
(۵۲,۱۶۸,۱۸۲)	(۱۴۲,۱۸۱,۱۳۲)	-	-	-	-	-	-
(۶۶,۷۶۲,۳۴۹)	(۵۶,۴۱۲,۳۲۸)	(۸۲,۱۱۹,۰۵۸)	۲,۹۴۸,۷۵۰	۳,۰۱۳,۶۲۲	۶۶۵,۸۰۰,۵۳۱	۵۸۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
(۴۵۹,۸۶۶,۷۲۲)	(۲۷۹,۶۵۹,۴۳۸)	(۹۲۴,۸۰۱,۴۰۱)	۱۹,۴۴۱,۵۰۰	۱۹,۸۶۹,۲۱۳	۴,۷۷۳,۰۹۰,۵۹۴	۳,۸۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
(۵,۳۲۳,۱۵۱,۳۳۲)	(۴۶۲,۲۲۳,۰۲۲)	(۴,۵۵۵,۸۲۵,۲۲۹)	۲۶۷,۱۷۸,۲۲۸	۲۶۴,۲۰۹,۴۲۴	۵۷,۴۹۰,۱۰۳,۱۸۰	۵۳,۴۲۵,۶۴۵,۶۱۳	

اوراق مشارکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰-۲	-	-	۳۶۲,۷۷۲,۷۶۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳	-	-	(۸۰,۵۳۰,۰۰۰)
اوراق مرابحه فولاد مبارکه	-	۶,۸۸۰,۶۳۱	-
	۵۳,۴۲۵,۶۴۵,۶۱۳	۶,۸۸۰,۶۳۱	(۲۲۱,۵۲۷,۶۴۲)



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ سود اوراق مشارکت	۴۰.۷۳۰.۵۹۵	۱۲.۱۹۱.۲۵۲	۱۸۰.۳۵۵.۴۵۰
۱۷-۲ سود سپرده بانکی	۴۰.۵۲۸.۷۷۰.۱۰۸	۴.۱۵۹.۱۱۰	۷۵۵.۴۴۹.۰۸۷
	۴۰.۹۳۰.۷۷۰.۲۰۳	۱۶.۳۵۰.۳۶۲	۹۳۵.۸۰۴.۵۳۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سود
				سود	سود	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	-	۱۵۱.۵۹۸.۴۸۲	-
۱۳۹۵/۰۲/۱۱	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۲۲۱.۹۵۳	-
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۲۶۶.۸۳۳.۳۲۸	۱۱.۸۶۹.۲۹۹
۱۳۹۴/۱۱/۰۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۱.۷۵۱.۶۸۷	-
۱۳۹۳/۰۱/۲۵	۱۳۹۶/۰۱/۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۴۰.۷۳۰.۵۹۵	-	-
				۴۰.۷۳۰.۵۹۵	۱۲.۱۹۱.۲۵۲	۱۸۰.۳۵۵.۴۵۰

اوراق مشارکت:

مشارکت لیزینگ امید

واسط مالی مرداد (صمینا) ۲

اوراق مباحه فولاد مبارکه

اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه

اوراق مشارکت میدکو

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سود خالص
				سود خالص	سود خالص	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۲/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۴۰.۴۵.۷۶۷.۷۳۵	۲۴	(۳.۲۴۷.۴۹۰)	۴۰.۴۲.۳۲۰.۲۴۵	۶۴۰.۰۶۵۶.۰۹
-	-	۱۰.۵۵۹.۲۴۰	۷	(۲.۳۷۷)	۱۰.۵۵۶.۸۶۳	۱۱۵.۳۸۳.۴۷۸
		۴۰.۵۶.۳۲۶.۹۷۵	-	(۳.۲۴۹.۸۶۷)	۴۰.۵۲.۸۷۷.۱۰۸	۷۵۵.۴۴۹.۰۸۷

سپرده بانکی:

سپرده نزد بانک شهر

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی

۱۸- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		خالص درآمد سود سهام
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	۶۰۰۰۰۰	۱.۳۰۰	۷۸۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۷۸۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۷۲۰.۷۵۰	۶۰۰	۴۳۲.۴۵۰.۰۰۰	-	۴۳۲.۴۵۰.۰۰۰	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	۱۰۰.۵۰۰.۰۰۰	۱۰	۱۰.۵۰۰.۰۰۰	(۶.۹۶۵۴)	۹.۵۳۴.۰۰۰	۹۸۹۰.۳۴۶	۳۳.۱۲۳
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۳۵۰.۰۰۰	۸۰	۲۸۰.۰۰۰.۰۰۰	(۲۰.۱۲۶.۵۸۲)	۲۵۹.۸۷۳.۴۱۸	۲۵۹.۸۷۳.۴۱۸	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	-	-	-	-	-	-	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	۸۹.۹۳۸
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	-	-	-	-	-	-	۲۷.۴۸۱.۱۷۷
۱۳۹۴	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱.۳۰۰.۰۰۰	۷۰	۹۱۰.۰۰۰.۰۰۰	(۷.۲۴۰.۲۵۲)	۸۳.۷۵۹.۷۴۸	۸۳.۷۵۹.۷۴۸	۱۵۶.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-	-	۱۴.۴۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۹	-	-	-	-	-	-	۵.۵۹۶.۱۶۷
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۲.۴۹۱.۴۴۴
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	-	-	-	-	۴۹.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	-	-	-	-	-	-	۶۵.۵۴۱۱
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۰۸.۵۳۵.۶۶۷
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	-	-	-	-	-	-	۲۲.۴۸۴.۶۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	-	۳۰.۸۰۰.۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-	-	۱۹۸.۶۹۸.۳۳۵
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	۱۸۱.۳۰۵.۶۷۴
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۱	-	-	-	-	-	-	۲۵۸.۲۵۴.۷۱۷
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱.۴۱۵.۳۳۴	۱۳۰	۱۶۹.۸۳۸.۸۸۰	(۱۴.۸۶۰.۹۰۲)	۱۵۴.۹۷۷.۹۷۸	۱۵۴.۹۷۷.۹۷۸	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱.۶۵۴.۴۷۹)	۱۳.۳۴۵.۵۲۱	۱۳.۳۴۵.۵۲۱	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۶۰.۴۲۰.۷۸)	۲۳۹.۵۷۹.۲۲۲	۲۳۹.۵۷۹.۲۲۲	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۸	۶۰۰.۰۰۰	۲۵	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۸۸۰.۰۷۷)	۱۴.۱۱۹.۹۲۳	۱۴.۱۱۹.۹۲۳	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۲.۹۳۹.۷۷۳)	۸۷.۰۶۰.۲۲۷	۸۷.۰۶۰.۲۲۷	-
				۱.۳۳۹.۷۸۸.۸۸۰	(۵۶.۵۵۳.۷۹۷)	۱.۲۸۳.۲۳۵.۰۸۳	۱.۲۸۳.۲۳۵.۰۸۳	۹۵۲.۱۶۶.۱۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰	۴۳,۲۵۲,۷۳۶	۳۳۸,۳۲۵,۸۹۳	سایر*

\* ناشی از تعدیل کارمزد کارگزار و تنزیل سود سهام و سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۲۸,۸۸۰,۳۳۷	۵۹,۴۶۵,۴۳۴	۵۹۸,۷۸۶,۳۶۸	کارمزد مدیر
۴۶,۵۱۳,۰۶۲	۱۳,۶۲۳,۸۵۲	۲۹,۷۲۵,۹۶۲	کارمزد متولی
۷۶,۱۶۱,۰۵۱	۱۴,۵۹۹,۱۶۸	۱۴۳,۳۰۹,۸۶۳	کارمزد ضامن
۳۶,۶۷۳,۲۷۹	۱۸,۵۷۲,۱۴۶	۲۷,۹۰۸,۶۶۸	حق الزحمه حسابرس
۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹	۱۰۶,۲۶۰,۶۰۰	۷۹۹,۷۳۰,۸۶۱	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۵,۳۹۷,۳۶۴	۵,۶۱۹,۰۰۴	۵۷,۹۴۱,۷۳۱	هزینه تصفیه
۲,۲۸۴,۹۹۶	۱,۷۰۰,۲۲۶	-	هزینه تاسیس
۲۰۷,۴۸۷,۵۳۹	۱۰۵,۵۳۵,۶۵۶	۱۰۵,۲۴۷,۳۵۶	هزینه آبونمان
۲۰۱,۹۶۵	۱۸۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	سایر هزینه ها (کارمزدبانکی)
۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴	۱۱۳,۰۳۵,۸۸۶	۱۶۳,۲۱۰,۰۸۷	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰	۳۲,۱۷۸,۵۹۴	(۴۹۸,۰۳۲,۹۱۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰	۳۲,۱۷۸,۵۹۴	(۴۹۸,۰۳۲,۹۱۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

**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**

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۵,۷۵٪	۲۴,۰۲۹	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۵۴٪	۳۶۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۱,۶۴٪	۱,۱۰۰	ممتاز- عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۰,۷۱٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۰,۷۴٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	
۱,۵۲٪	۱,۰۲۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری اندیشه محوران	

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

مانده طلب (بدهی)-ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵۴۰,۵۳۵,۱۵۹)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۵۹۸,۷۸۶,۳۶۸	کارمزد مدیریت	مدیرصندوق کارگزار	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
(۲,۸۳۳,۱۱۸,۲۱۵)		۳۱۱,۱۱۹,۹۲۱,۳۲۳	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار		

معامله با سایر ارکان به شرح یادداشت توضیحی ۲۰ صورت های مالی و مانده طلب (بدهی) آنها در پایان دوره به شرح یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی 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.