



صورت های مالی سال مالی
منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	
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 مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۰ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	آقای سعید ذوالفقاری
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	آقای محمدرضا نادریان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

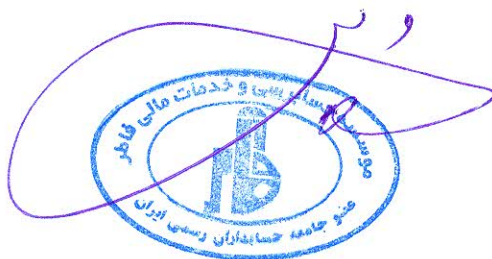
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۵۳,۱۲۶,۵۹۵,۲۷۷	۲۹,۸۱۷,۲۲۹,۹۹۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۰	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱
حسابهای دریافتنی	۷	۲,۵۳۳,۱۱۲,۸۸۷	۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰
سایر داراییها	۸	۲۵۲,۷۴۴,۷۷۴	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴
جاری کارگزاران	۹	۱,۰۶۹,۵۱۷,۶۹۸	۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۶۶۷,۴۲۴,۹۶۸	۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸
جمع داراییها		۱۰۷,۶۴۹,۳۹۵,۶۰۴	۱۰۲,۴۰۱,۳۰۳,۴۷۰

بدهیها

بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۸۹۴,۴۵۳,۸۹۹	۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	-	۱۱۶,۴۵۳,۳۶۵
ذخایر	۱۳	۱۲۵,۰۵۲,۸۸۵	۳۹,۱۶۱,۲۷۱
جمع بدهیها		۱,۰۱۹,۵۰۶,۷۸۴	۶۰۷,۹۲۶,۹۸۲
خالص داراییها	۱۴	۱۰۶,۶۲۹,۸۸۸,۸۲۰	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۶۰۲,۹۹۹	۱,۴۵۱,۱۸۵

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
۱۵	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱,۷۸۹,۲۷۳,۱۷۷	۱,۲۴۱,۲۳۵,۸۰۶	۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹
۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۶۴,۰۸۲,۳۴۵)	(۱,۱۹۰,۹۶۹,۳۴۵)	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)
۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷,۰۲۲,۳۷۱,۵۶۵	۱۶۶,۴۹۲,۵۴۲	۹۳۵,۸۰۴,۵۳۷
۱۸	سود سهام	۱,۷۷۰,۸۸۵,۱۳۹	۳۰۷,۱۸۲,۲۳۶	۹۵۲,۱۶۶,۱۴۳
۱۹	سایر درآمدها	۶۸۵,۱۳۸,۳۵۸	۱۷۰,۲۷۴,۴۰۸	۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰
	جمع درآمدها	۱۰,۸۰۳,۵۸۵,۸۹۴	۶۹۴,۲۱۵,۶۴۷	۳,۸۰۷,۹۹۷,۱۲۴
هزینه ها:				
۲۰	هزینه کارمزد ارکان	۱,۱۸۶,۶۳۶,۰۹۲	۲۸۷,۱۸۱,۵۵۷	۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹
۲۱	سایر هزینه ها	۲۴۷,۱۷۶,۴۳۴	۱۷۰,۳۴۴,۱۵۸	۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴
	جمع هزینه ها	(۱,۴۳۳,۸۱۲,۵۲۶)	(۴۵۷,۵۲۵,۷۱۵)	(۷۲۳,۵۹۹,۵۹۳)
	سود (زیان) خالص	۹,۳۶۹,۷۷۳,۳۶۸	۲۳۶,۶۸۹,۹۳۲	۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۹٪	۱.۶٪	۱۳٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره /		۷.۹٪	۲۱.۷٪	۲۹.۲٪

صورت گردش خالص داراییها

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۸,۱۱۲	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷
۲۱,۷۷۹	۲۱,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۰	۶۳,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰
(۲۵,۴۰۵)	(۲۵,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴۲)	(۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)
-	۹,۳۶۹,۷۷۳,۳۶۸	-	۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱
۲۲	(۹۰۷,۲۶۱,۰۰۳۶)	-	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶۶,۵۱۹	۴۱,۵۶۴,۵۰۵,۲۹۶	۷۰,۱۴۵

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



سود(زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

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. 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.

۲-۱-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.

۲-۲-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 بانک مهر اقتصاد	۱۰۰	۱۰	
	۳۰۰	۳۰	
	۶۰۰	۶۰	
	۱,۰۰۰	۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 - بالاترازنیایش - 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 ۲۳

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 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 حساب ها ثبت می شود

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصوب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد . یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق 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 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 ۳۰۰ 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 ضرب حاصل در خالص ارزش، $n \times 365$ بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰,۰۰۳ تقسیم بر برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، n ، دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود ، 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۹/۳۰			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	
-	-	-	۱۱,۳۰	۱۲,۱۶۵,۷۳۲,۵۰۰	۱۰,۴۷۴,۴۶۷,۸۰۰	مخابرات
-	-	-	۳,۹۷	۴,۲۷۶,۰۹۷,۵۵۰	۴,۶۳۳,۹۸۸,۳۸۴	ساخت محصولات فلزی
-	-	-	۲,۱۷	۲,۳۳۵,۹۹۹,۷۵۰	۲,۳۵۹,۱۲۴,۷۴۴	استخراج نفت و گاز
-	-	-	۶,۵۳	۷,۰۲۶,۷۱۴,۹۷۵	۷,۲۷۴,۰۱۹,۷۸۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۵,۰۵	۵,۴۳۴,۴۴۲,۴۸۸	۵,۲۲۳,۹۳۵,۹۴۷	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۰,۰۰۵	۴,۹۲۱,۱۴۶	۴,۹۹۲,۶۵۸	فعالیت های کمکی به نهاد های واسط
۱۰,۹۰	۱۱,۱۶۰,۹۷۸,۸۱۱	۱۲,۷۶۸,۵۹۵,۱۴۳	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۳,۸۵	۳,۹۳۸,۲۵۴,۰۳۲	۴,۲۵۵,۵۶۱,۸۷۴	۵,۴۴	۵,۸۵۹,۳۰۹,۲۵۰	۵,۶۹۳,۶۴۳,۱۴۵	محصولات شیمیایی
۳,۳۲	۳,۳۹۸,۶۶۴,۱۴۰	۳,۶۱۱,۵۲۶,۰۳۴	۵,۳۵	۵,۷۵۶,۴۲۲,۲۷۵	۷,۵۷۳,۳۵۷,۱۰۲	محصولات کانی غیرفلزی
۱,۰۳	۱,۰۵۸,۹۸۴,۳۲۲	۱,۳۳۳,۰۴۲,۳۲۷	-	-	-	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	۲,۳۲	۲,۵۰۱,۶۱۲,۸۹۳	۲,۸۷۲,۵۶۰,۸۲۱	فلزات اساسی
۱,۸۲	۱,۸۶۶,۶۱۲,۸۰۳	۱,۹۰۹,۶۴۹,۹۴۸	-	-	-	سیمان
۲,۸۱	۲,۸۸۰,۰۵۶,۱۰۰	۳,۶۰۱,۸۹۹,۸۷۰	۳,۱۸	۳,۴۲۱,۷۰۹,۸۵۰	۳,۲۷۵,۶۹۹,۷۳۳	سرمایه گذاریها
۰,۲۴	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	۰,۲۳	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۲۴	۱,۲۶۶,۳۲۱,۶۳۳	۱,۲۶۲,۷۱۴,۳۶۰	۳,۸۱	۴,۰۹۹,۶۳۵,۰۰۰	۴,۱۳۵,۱۳۶,۰۹۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲۹,۱۲	۲۹,۸۱۷,۲۲۹,۹۹۹	۳۳,۲۹۸,۰۹۳,۷۱۵	۴۹,۳۵	۵۳,۱۲۶,۵۹۵,۲۷۷	۵۳,۸۲۱,۱۴۲,۵۲۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	-	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱
	۰	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱

۶-۱- اوراق مشارکت فرابورسی

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی
سود متعلقه	خالص ارزش فروش	به کل داراییها
درصد	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۰۲	-	-
۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	۰	۰

۷- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۲۵%	(۳,۲۳۲,۷۸۷)
مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی	۲۵%	(۶۳,۹۰۳,۷۴۱)
۹۸۶,۴۸۷,۳۸۹	-	(۶۷,۱۳۶,۵۲۸)
۱,۶۱۳,۷۶۲,۰۲۶	-	۲,۵۳۳,۱۱۲,۸۸۷
۲,۶۰۰,۲۴۹,۴۱۵	-	۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۲۵۲,۷۴۴,۷۷۴	(۱۶۱,۲۶۳,۸۲۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴
۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۲۵۲,۷۴۴,۷۷۴	(۱۶۱,۲۶۳,۸۲۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
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	۱,۰۶۹,۵۱۷,۶۹۸	۲۱۴,۵۰۹,۲۲۲,۶۲۹	۲۱۲,۱۴۵,۰۵۷,۱۷۹	۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸

شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۲۳,۱۰۳,۴۶۵	۵۶۰,۷۰۸,۰۷۳
۲۹۶,۱۵۲,۶۸۴	۱۰۵,۵۹۵,۰۱۴
-	۵۰,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰
۴۹۹,۹۳۹	۹۲۱,۸۸۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸	۵۰,۶۶۷,۴۲۴,۹۶۸

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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۰۷,۱۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۶۴۰,۰۰۰
۱۶۰,۴۱۵,۶۳۱	۲۶۸,۸۴۵,۳۰۴
۱۳,۶۰۸,۴۸۵	۲۴,۶۵۷,۴۸۰
۳۴,۵۱۴,۹۵۱	۶۷,۲۱۱,۲۷۷
۳۶,۶۷۳,۲۷۹	۵۴,۰۹۹,۸۳۸
۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶	۸۹۴,۴۵۳,۸۹۹

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۱۲۵,۰۵۲,۸۸۵
۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۱۲۵,۰۵۲,۸۸۵

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۰,۳۴۲,۱۹۱,۴۲۲	۶۹,۱۴۵	۱۰۵,۰۲۶,۸۸۹,۸۴۵	۶۵,۵۱۹
۱,۴۵۱,۱۸۵,۰۶۶	۱,۰۰۰	۱,۶۰۲,۹۹۸,۹۷۵	۱,۰۰۰
۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۷۰,۱۴۵	۱۰۶,۶۲۹,۸۸۸,۸۲۰	۶۶,۵۱۹

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴	۱,۵۰۱,۱۸۶,۹۹۶	۵۳۶,۵۹۷,۸۶۸	۱۵-۱
(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۵۵۱,۶۰۵,۴۳۲)	۱۵-۲
۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	(۱۹۳,۸۹۲,۷۸۰)	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱۵-۳
۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹	۱,۲۴۱,۲۳۵,۸۰۶	۱,۷۸۹,۲۷۳,۱۷۷	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی	دوره مالی ۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						
منتهی به	ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲.۹۰۴.۶۸۱)	۱۱.۸۷۶.۵۱۶	۲۰.۸۵۰.۹۱۱	۶.۵۸۴.۴۹۴	۶.۹۶۶.۳۷۹	۱.۲۸۲.۴۹۶.۶۵۹	۱.۳۱۶.۸۹۸.۴۴۳	۱.۵۶۹.۱۲۱	ایران خودرو دیزل
۲.۷۳۱.۰۸۸	۲.۷۳۱.۰۸۵	(۵۵.۱۳۳.۲۹۹)	۱۹.۳۷۹.۸۲۱	۱۹.۷۹۹.۱۴۳	۳.۸۹۱.۹۱۸.۱۵۴	۳.۸۷۵.۹۶۳.۸۱۹	۱.۵۰۰.۰۰۰	ایران خودرو
(۶۰.۹۴۲.۵۲۱)	(۶۰.۹۴۲.۵۲۱)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۳۹.۲۰۸.۱۲۵)	(۳۹.۲۰۸.۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
(۳۰.۸۵۶.۶۸۱)	(۳۰.۸۵۶.۶۸۱)	-	-	-	-	-	-	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 الکتریک
(۶۷.۳۰۳.۶۱۰)	(۶۷.۳۰۳.۶۱۰)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
(۳.۵۴۷.۱۲۵)	(۳.۵۴۷.۱۲۵)	(۱۰.۵۲۵.۸۵۲)	۱۰.۷۶۷.۷۰۸	۱۱.۳۹۲.۲۲۹	۲.۲۳۶.۶۴۱.۷۸۴	۲.۱۵۳.۵۴۱.۸۶۹	۳۷۲.۸۲۶	پاکسان
-	-	۱۷.۷۰۷.۱۶۹	۲.۳۴۲.۸۲۵	۲.۳۹۴.۳۶۷	۴۴۶.۱۲۰.۶۳۷	۴۶۸.۵۶۴.۹۹۸	۷۸.۰۰۰	پاکدیس
-	-	(۲۰.۳۹۳.۶۲۵)	۲۲.۶۹۳.۶۹۸	۲۲.۶۴۲.۹۲۴	۴.۶۹۷.۳۳۴.۲۱۳	۴.۵۳۸.۷۳۹.۲۱۰	۱.۸۲۴.۲۲۰	تراکتورسازی ایران
-	-	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	۱.۲۸۵.۳۶۴.۰۰۰	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	۳.۶۸۲.۱۲۱	-	-	-	-	-	-	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
(۳۹.۱۳۱.۰۷۶)	(۳۹.۱۳۱.۰۷۶)	۵۸۶.۶۱۶.۷۲۴	۳۳.۶۹۷.۰۰۰	۳۵.۶۵۱.۴۲۹	۶.۰۸۳.۴۳۴.۸۴۷	۶.۷۳۹.۴۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	سایپا
۴.۶۴۷.۸۰۵	۴.۶۴۷.۸۰۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی زهراوی
۶۴.۰۹۰.۴۲۹	۶۴.۰۹۰.۴۲۹	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
(۱۵.۳۵۵.۸۰۰)	۱۹.۳۹۸.۳۲۰	(۱۳۹.۶۹۷.۵۰۳)	۷.۷۹۰.۰۰۰	۷.۴۰۰.۵۰۰	۱.۶۸۲.۵۰۷.۰۰۳	۱.۵۵۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	-	(۷.۷۸۰.۰۰۰)	۶.۰۱۰.۶۹۵	۶.۳۵۹.۳۱۵	۱.۱۹۷.۵۴۹.۱۰۸	۱.۲۰۲.۱۳۹.۱۱۲	۱۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	-	۴۹۹.۹۰۴.۸۸۶	۷.۴۶۰.۵۱۰	۷.۸۹۳.۲۲۲	۹۷۶.۸۴۳.۷۷۴	۱.۴۹۲.۱۰۲.۳۹۲	۳۵۰.۰۰۰	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	۱۰.۹۷۵.۶۹۷	(۳۲۵.۱۶۲.۶۵۶)	۱۵.۲۶۶.۳۸۸	۱۴.۶۴۷.۶۷۳	۳.۳۴۸.۵۲۶.۱۰۸	۳.۰۵۳.۲۷۷.۵۱۳	۱.۳۰۰.۰۰۰	تولید محصور خودرو
۱.۸۰۹.۹۷۰	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
۱۷۴.۷۳۳.۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
۲۹.۷۵۵.۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۲۱۳.۲۲۷.۷۱۲)	۱۲.۰۸۴.۰۳۶	۱۱.۷۷۴.۳۱۰	۲.۶۰۶.۱۷۶.۳۰۵	۲.۴۱۶.۸۰۶.۹۳۹	۹۹۵.۱۹۷	سیمان هگمتان
-	-	۳۸.۰۶۶.۹۷۳	۲.۴۲۴.۸۱۲	۲.۵۶۵.۴۴۷	۴۴۱.۹۰۵.۵۱۳	۴۸۴.۹۶۲.۷۴۵	۵۰۰.۰۰۰	فنر سازی زر
-	-	۱۱۹.۰۶۱.۱۹۷	۱۱.۶۴۱.۵۳۵	۱۲.۰۲۳.۷۸۳	۲.۱۸۵.۵۸۰.۷۴۱	۲.۳۲۸.۳۰۷.۲۵۶	۱.۱۶۲.۰۰۰	قطعات اتومبیل ایران
(۲۶.۱۵۴.۰۲۳)	(۲۶.۱۵۴.۰۲۳)	-	-	-	-	-	-	مهندسی صنعتی روان فن آور
(۱۴.۹۴۷.۵۶۸)	(۱۴.۹۴۷.۵۶۸)	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
۲۵۵.۸۱۷.۷۰۳	۲۴۲.۱۴۹.۱۸۴	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
(۱۵.۷۱۲.۱۹۲)	(۱۵.۷۱۲.۱۹۲)	-	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
۱۷.۵۶۲.۴۷۷	۱۸.۷۷۱.۱۱۴	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
(۱۰.۸۹۰.۳۳۴)	(۱۰.۸۹۰.۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲۹.۵۳۰.۴۴۹	(۴.۶۳۴.۰۲۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۲۸.۱۳۱.۴۹۹	۲۸.۱۳۱.۴۹۹	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
(۲۸۴.۷۵۵.۹۰۸)	(۲۸۴.۷۵۵.۹۰۷)	(۱.۵۶۴.۲۹۱.۲۱۱)	۱۶.۲۰۵.۵۰۱	۱۵.۳۹۵.۲۲۲	۴.۷۷۳.۷۹۰.۴۸۸	۳.۲۴۱.۱۰۰.۰۰۰	۱.۳۰۰.۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۲۹۸.۷۴۹.۴۵۳	۲۹۸.۷۴۹.۴۵۳	-	-	-	-	-	-	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	۱۰.۹۲۸.۱۰۰.۳۶۴	۱.۱۴۴.۳۲۵.۳۷۰	۵۰.۷۳۰	به پرداخت ملت
-	-	(۱۶.۶۲۱.۰۵۱)	۱۵۴.۵۰۰	۱۴۶.۷۷۵	۵۶۷.۸۶۹.۵۲۷	۵۵۱.۵۴۹.۷۵۱	۴۴۵.۳۲۴	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۲۶۸.۹۰۶.۷۸۲	۱۵.۹۵۵.۶۴۲	(۶۵۳.۵۲۳.۴۰۹)	۲۱۰.۴۱۶.۲۸۷	۲۱۴.۸۸۸.۵۹۲	۴۲.۸۳۲.۱۲۴.۸۷۹	۴۲.۶۰۳.۹۰۶.۳۴۹		جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						تعداد	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سود مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۶۸,۹۰۶,۷۸۲	۱۵,۹۵۵,۶۴۲	(۶۵۳,۵۲۳,۴۰۹)	۲۱۰,۴۱۶,۲۸۷	۲۱۴,۸۸۸,۵۹۲	۴۲,۸۲۲,۱۲۴,۸۷۹	۴۲,۶۰۳,۹۰۶,۳۴۹	-	-	جمع (نقل از صفحه قبل):
۱۰,۱۹۴,۰۱۲	۱۰,۱۹۴,۰۱۲	-	-	-	-	-	-	-	صنایع آذراب
(۱,۸۳۱,۵۴۶)	(۱,۸۳۱,۵۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۱۰,۸۱۳,۸۲۲	۱۰,۸۱۳,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۴۸,۱۶۲,۵۹۶	۴۸,۱۶۲,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	-	کنسورسازی ایران
۱۱۹,۰۴۸,۴۶۷	۱۱۹,۰۴۸,۴۶۷	۳۳,۷۸۸,۸۹۰	۳,۹۲۷,۱۶۴	۴,۰۳۴,۰۰۰	۷۴۷,۶۶۲,۷۹۴	۷۸۹,۴۳۲,۸۴۸	۶۰۰,۰۰۰	-	مدیریت انرژی امید تلبان 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)
(۱۰۳,۹۴۵,۰۱۳)	(۱۰۳,۹۴۵,۰۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱,۴۳۱,۸۴۶	۱,۴۳۱,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۱۸,۸۹۱,۵۳۶)	(۱۸,۸۹۱,۵۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۲۷۵,۳۲۷,۳۲۰	۲۷۵,۳۲۷,۳۲۰	۴۸۳,۴۸۸	۷۷,۰۵۴	۷۳,۲۰۱	۱۴,۷۷۷,۰۷۷	۱۵,۴۱۰,۸۲۰	۱,۸۳۹	-	باما
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	۳۴,۹۳۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
(۱,۱۲۰,۰۸۳)	(۱,۱۲۰,۰۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	مس شهیدباهنر
(۲۳,۰۳۵,۰۹۵)	(۲۳,۰۳۵,۰۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
۱۹,۵۳۷,۸۱۹	۱۹,۵۳۷,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	-	لامپ پارس شهاب
۲۹۸,۹۳۵,۹۴۱	۲۹۸,۹۳۵,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	-	لینیات پاک
۴۱,۳۷۲,۹۲۷	۴۱,۳۷۲,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۴,۳۹۲,۴۷۵	۴,۳۹۲,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-	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)	(۱۳,۸۱۵,۷۵۲)	۱۰,۶۵۶,۰۵۳	۱۱,۰۲۴,۵۳۹	۲,۱۲۳,۳۴۶,۲۹۶	۲,۱۳۱,۲۱۱,۱۳۶	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	فولاد مبارکه اصفهان
۹۶,۳۴۲,۸۸۴	۹۶,۳۴۲,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
۳۷,۲۶۹,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
(۴,۲۱۴)	-	۱۵۸,۷۱۶,۱۲۶	۹۷,۲۶۶,۶۱۴	۹۲,۴۰۳,۲۸۶	۱۹,۵۳۶,۹۱۲,۷۷۲	۱۹,۸۸۵,۲۹۸,۷۹۸	۴,۵۲۶,۵۷۵	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
(۷۱,۲۵۵,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱۷,۵۳۴,۱۹۶	۱۷,۵۳۴,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲۱۴,۳۷۱,۱۸۱	۲۱۴,۳۷۱,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شهید قندی
-	-	۳۳۰,۵۶۴,۳۶۹	۹,۹۲۰,۰۰۰	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
-	-	۱۷۳,۴۲۰,۷۷۲	۶,۵۷۱,۴۵۷	۶,۴۰۳,۶۲۶	۱,۱۲۷,۸۹۶,۱۸۹	۱,۳۱۴,۲۹۲,۰۴۴	۵۴۶,۸۰۰	-	کشت و صنعت شهاب ناب خراسان
-	-	(۲۳۸,۱۸۶,۰۲۸)	۷,۷۶۱,۴۰۳	۸,۲۱۱,۵۶۲	۱,۷۷۴,۴۹۳,۶۵۸	۱,۵۵۲,۲۸۰,۵۹۵	۷۲۰,۷۵۰	-	پتروشیمی شازند
-	-	(۳۷,۲۵۷,۵۴۳)	۷,۱۲۵,۶۶۳	۶,۷۶۹,۳۷۹	۱,۴۴۸,۴۹۵,۱۵۸	۱,۴۲۵,۱۳۲,۶۵۷	۱۲۴,۰۰۰	-	گروه صنعتی پاکشو
-	-	(۱۲۸,۸۵۹,۴۲۴)	۸۸۰,۲۶۹	۸۳۶,۳۴۹	۳۰۳,۲۱۶,۵۰۶	۱۷۶,۰۷۳,۸۰۰	۳۵,۰۰۰	-	فیبر ایران
-	-	۲۸,۹۹۶,۴۰۷	۳,۲۰۲,۸۱۵	۳,۰۴۲,۶۷۲	۶۰۵,۳۲۱,۱۴۶	۶۴۰,۵۶۳,۰۴۰	۳۰۲,۳۴۴	-	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	(۳۲۶,۲۹۴,۷۷۳)	۴,۸۱۶,۴۶۶	۴,۵۷۵,۶۴۰	۱,۲۸۰,۲۹۵,۸۵۲	۹۶۳,۲۹۳,۱۸۵	۶۰۰,۰۰۰	-	لینیات کالبر
-	-	۵۹۴,۵۷۰,۸۶۳	۱۶,۰۸۶,۰۰۰	۱۵,۲۸۱,۷۰۴	۲,۵۹۱,۲۶۱,۴۳۳	۳,۲۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	پالایش نفت لاوان
-	-	(۱۵۳,۸۸۷,۲۲۳)	۲,۸۲۶,۴۵۶	۲,۶۸۵,۱۳۱	۷۱۳,۶۶۶,۸۲۰	۵۶۵,۲۹۱,۱۸۴	۱۰۰,۰۰۰	-	شیر پاستوریزه پگاه فارس
-	-	۹۸,۶۶۶,۲۸۰	۵,۸۷۲,۱۰۷	۶,۰۰۱,۲۹۸	۱,۰۶۳,۸۸۱,۷۱۱	۱,۱۷۴,۴۲۱,۳۹۶	۴۰۰,۵۵۳	-	تولیدی چدن سازان
-	-	۷۱۷,۰۹۴,۲۲۱	۱۹,۹۱۱,۴۴۴	۱۹,۰۹۱,۰۷۳	۳,۲۳۶,۱۹۰,۳۱۲	۳,۹۸۲,۲۸۷,۰۴۰	۷۰۳,۶۶۱	-	داده گستر عصرنوبین های وب
-	-	(۴۷۸,۶۴۸,۸۸۷)	۹۴۸,۸۷۷	۹۰۱,۴۳۳	۲۳۵,۷۹۰,۲۹۹	۱۸۹,۷۷۵,۸۲۲	۵۰۰,۰۰۰	-	درخشان تهران
-	-	(۶۵۰,۸۷۰,۲۷۵)	۱,۳۵۵,۸۵۳	۱,۲۸۸,۰۵۳	۳۳۳,۶۱۳,۵۱۵	۲۷۱,۱۷۰,۱۴۶	۱۵۰,۰۰۰	-	حمل و نقل توکا
-	-	۱۲۳,۱۰۴,۵۵۵	۱۱,۹۱۷,۵۰۰	۱۱,۳۲۱,۶۲۵	۲,۳۲۷,۱۵۶,۳۲۰	۲,۳۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	آهنگری تراکتورسازی ایران
-	-	(۲۸۸,۰۱۹,۶۶۲)	۶,۸۴۸,۰۰۰	۶,۵۰۵,۵۸۹	۱,۶۴۴,۲۶۶,۰۷۳	۱,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	شیشه همدان
-	-	(۷۸,۲۷۳,۰۱۶)	۱,۸۱۷,۹۱۷	۱,۷۲۷,۰۱۹	۴۳۸,۳۱۱,۳۸۹	۳۶۳,۵۸۳,۰۰۹	۲۰۰,۰۰۰	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	-	۴۱۰,۴۷۱,۹۲۴	۲۳,۱۴۲,۸۹۶	۲۱,۹۸۵,۷۴۸	۴,۱۷۲,۹۷۸,۶۵۸	۴,۶۲۸,۵۷۹,۲۲۶	۱۰,۵۵۰,۰۰۰	-	فولاد خوزستان
۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۴۸	۲۲,۵۶۶,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	صنایع بهداشتی سینا
-	-	(۴۶۳,۴۱۵,۲۸۶)	۱۴,۷۳۶,۳۰۷	۱۵,۵۹۱,۰۰۶	۳,۳۸۰,۳۴۹,۰۶۳	۲,۹۴۷,۲۶۰,۹۹۰	۴۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	۶۰,۵۶۶,۲۷۱	۵۰۰,۰۹۸۰	۵,۲۹۱,۰۴۳	۹۲۹,۳۲۷,۶۹۲	۱,۰۰۰,۱۹۵,۹۸۶	۵۰۰,۰۰۰	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	۲۶,۲۹۰,۰۴۶	۳,۵۴۰,۰۲۶	۳,۷۳۴,۴۱۴	۶۹۷,۰۲۶,۰۹۴	۷۳۰,۸۰۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	-	نفت پاسارگاد
۳,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴	۱,۵۰۱,۱۸۶,۹۹۶	۵۳۶,۵۹۷,۸۶۸	۴۸۵,۲۲۹,۷۰۳	۴۸۳,۱۲۴,۶۲۳	۹۶,۴۹۳,۱۴۴,۴۵۵	۹۷,۹۹۸,۵۶۶,۶۴۹			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						
سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۱۲۶,۴۷۲,۰۸۰)	۷۳۴,۴۰۰	۶۹۷,۶۸۰	۲۷۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۴۶,۸۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	لبنیات کالبر
-	-	(۲۴۶,۵۰۸,۵۱۲)	۱,۹۹۲,۴۱۴	۲,۱۰۷,۹۶۹	۶۴۰,۸۹۰,۹۰۰	۳۹۸,۴۸۲,۷۷۱	۴۳۲,۴۵۰	پتروشیمی شازند
-	-	(۱۷۸,۶۲۴,۸۴۰)	۶۷۰,۲۶۰	۶۸۵,۰۰۲	۳۱۱,۳۲۱,۵۵۶	۱۳۴,۰۰۵۱,۹۷۸	۴۴۳,۴۷۸	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۲۱,۱۲۶,۳۷۶)	(۲۱,۱۲۶,۳۷۶)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۴۴,۹۳۲,۰۳۴)	(۴۴,۹۳۲,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه خراسان
(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۵۵۱,۶۰۵,۴۳۲)	۳,۳۹۷,۰۷۴	۳,۴۹۰,۶۵۱	۱,۲۲۴,۱۳۲,۴۵۶	۶۷۹,۴۱۴,۷۴۹		

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سود(زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۸۵,۲۲۴,۵۷۵)	(۱۸۵,۲۲۴,۵۷۵)	-	-	-	-	-	-	مراپحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
(۸۷,۱۰۶,۰۶۹)	(۹۹,۲۸۶)	-	-	-	-	-	-	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
(۹۰,۸۵۵,۱۱۰)	(۹۰,۸۵۵,۱۱۰)	۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۲۰	۱۹,۳۳۵,۳۱۴	۲۳,۹۴۲,۷۷۳,۸۷۳	۲۴,۹۸۱,۰۲۵,۰۰۷	۲۶,۳۶۹	۹۶۰۵۲۳	اسناد خزانه اسلامی
۱۴۵,۱۷۳	۱۴۵,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره مینا 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	۹۶۰۵۰۲	اسناد خزانه اسلامی
-	-	(۷,۵۰۱,۰۱۴)	۳,۸۷۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۱,۰۱۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰		اوراق مشارکت میدکو
۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	(۱۹۳,۸۹۲,۷۸۰)	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 :

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۴۶۴,۰۸۲,۳۴۵)	(۳,۳۹۰,۸۹۴,۷۱۸)	(۵,۲۳۲,۱۵۱,۳۳۳)
۱۶-۲	۰	۲,۱۹۹,۹۲۵,۳۷۳	(۴۴۱,۵۲۷,۶۴۲)
	(۴۶۴,۰۸۲,۳۴۵)	(۱,۱۹۰,۹۶۹,۳۴۵)	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)

۱۶-۱- خالص سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

[illegible]

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

سال مالی منتهی	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه
منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
نایافته نگهداری	نایافته نگهداری	نایافته نگهداری	نایافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۳,۷۷۲,۷۶۰	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰,۵۰۲
(۸۰,۵۳۰,۰۰۰,۴۰۳)	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰,۵۲۳
-	۲۲۰,۶۲۲,۷۳۹	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰,۷۰۳
-	(۶,۳۹۵,۳۶۶)	-	مشارکت لینزینگ امید ۹۹۰,۷۰۳
-	-	-	اوراق مرابحه فولاد مبارکه
(۲۲۱,۵۲۷,۶۲۲)	۲,۱۹۹,۲۵۵,۲۷۳	۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ سود اوراق مشارکت	۴۰.۷۳۰.۵۹۵	۱۱۶.۹۸۷.۷۵۴	۱۸۰.۳۵۵.۴۵۰
۱۷-۲ سود سپرده بانکی	۶.۹۸۱.۶۴۰.۹۷۰	۴۹.۵۰۴.۷۸۸	۷۵۵.۴۴۹.۰۸۷
	۷.۰۲۲.۳۷۱.۵۶۵	۱۶۶.۴۹۲.۵۴۲	۹۳۵.۸۰۴.۵۳۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	-	۸۹.۹۸۲.۴۷۳	۱۵۱.۵۹۸.۴۸۲
۱۳۹۵/۰۳/۱۱	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۳۲۱.۹۵۳	۳۲۱.۹۵۳
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۲۶.۶۸۳.۳۲۸	۲۶.۶۸۳.۳۲۸
۱۳۹۴/۱۱/۰۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	-	۱.۷۵۱.۶۸۷
۱۳۹۳/۰۱/۲۵	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۴۰.۷۳۰.۵۹۵	-	-
				۴۰.۷۳۰.۵۹۵	۱۱۶.۹۸۷.۷۵۴	۱۸۰.۳۵۵.۴۵۰

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱۳۹۶/۰۳/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۶.۹۷۱.۸۰۶.۸۳۸	۲۴	(۳.۲۲۲.۰۲۲)	۶.۹۶۸.۵۷۴.۸۱۶	-	۶۴۰.۰۶۵.۶۰۹
-	-	۱۳.۰۶۸.۳۸۳	۷	(۲.۲۲۹)	۱۳.۰۶۶.۱۵۴	۴۹۵.۰۴.۷۸۸	۱۱۵.۳۸۲.۴۷۸
		۶.۹۸۴.۸۷۵.۲۲۱	-	(۳.۲۳۴.۳۵۱)	۶.۹۸۱.۶۴۰.۹۷۰	۴۹۵.۰۴.۷۸۸	۷۵۵.۴۴۹.۰۸۷

۱۸- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	۶۰.۰۰۰	۱.۳۰۰	۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۰	۷۸.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۷۲۰.۷۵۰	۶۰۰	۴۳۲.۴۵۰.۰۰۰	۰	۴۳۲.۴۵۰.۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰	۱۰.۵۰۰.۰۰۰	۰	۱۰.۵۰۰.۰۰۰	-	-	۳۳.۱۲۳
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۳۵۰.۰۰۰	۸۰	۲۸.۰۰۰.۰۰۰	(۵۶۳.۷۵۸)	۲۷.۴۳۶.۲۴۲	۱۴.۵۲۲.۵۴۶	۲۷.۹۲۱	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	-	-	-	-	-	۵.۷۵۹.۳۶۹	-	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	۸۹.۹۳۸
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	-	-	-	-	-	۲۵.۹۳۶.۶۹۳	-	۲۷.۴۸۱.۱۷۷
۱۳۹۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱.۳۰۰.۰۰۰	۷۰	۹۱.۰۰۰.۰۰۰	(۲.۴۲۶.۶۶۷)	۸۸.۵۷۳.۳۳۳	۱۵۰.۰۸۳.۴۴۴	۱۵۰.۰۸۳.۴۴۴	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-	۱۴.۳۹۰.۱۴۴	-	۱۴.۴۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۹	-	-	-	-	-	۵.۴۲۳.۵۵۸	-	۵.۵۹۶.۱۶۷
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	-	-	-	-	-	۱۲.۴۹۱.۴۴۴	-	۱۲.۴۹۱.۴۴۴
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۹۰.۰۰۰	۵۵۰	۴۹۵.۰۰۰.۰۰۰	(۴۶.۳۹۶.۶۴۸)	۴۴۸.۶۰۳.۳۵۲	۴۷.۹۸۱.۲۲۱	۴۷.۹۸۱.۲۲۱	۴۹.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	-	-	-	-	-	۶.۱۵۲.۹۲۰	-	۶.۵۰۵.۴۱۱
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	-	-	-	-	-	۱۰.۶۴۸.۴۸۹	-	۱۰.۸۵۳.۵۶۷
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	-	-	-	-	-	۲۲.۰۴۶.۹۸۰	-	۲۲.۰۴۶.۹۸۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	۳۰.۷۷۸.۹۱۹	-	۳۰.۸۰۰.۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸.۶۹۸.۲۵۵
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۱.۲۰۵۶۷۲
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۸.۲۵۴.۷۱۷
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱.۴۱۵.۳۲۴	۱۲۰	۱۶۹.۸۳۸.۸۸۰	(۵.۶۳۳.۸۰۴)	۱۶۴.۲۰۵.۰۷۶	-	-	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۸۸.۰۰۰.۷۷)	۱۴.۱۱۹.۲۲۳	-	-	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۶۰۰.۰۰۰	۲۵	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۰.۲۶۷)	۱۴.۹۸۹.۷۳۳	-	-	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۲.۰۰۰.۰۰۰	۵۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۸۰.۰۰۲.۵۲۰)	۹۱.۹۹۷.۴۸۰	-	-	-
				۱.۸۳۴.۷۸۸.۸۸۰	(۶۳.۹۰۲.۷۴۱)	۱.۷۷۰.۸۸۵.۱۳۹	۳۰.۷۰۱۸۲.۲۳۶	۳۰.۷۰۱۸۲.۲۳۶	۹۵۲.۱۶۶.۱۴۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۸۵,۱۳۸,۳۵۸	۱۷۰,۲۷۴,۴۰۸	۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰

سایر*

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی	سال مالی منتهی به	
به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
کارمزد مدیر	۸۶۷,۶۳۱,۶۷۲	۱۸۱,۲۹۷,۳۵۳	۳۲۸,۸۸۰,۳۳۷
کارمزد متولی	۵۴,۳۸۳,۴۴۲	۳۴,۱۸۴,۳۲۲	۴۶,۵۱۳,۰۶۲
کارمزد ضامن	۲۱۰,۵۲۱,۱۴۰	۴۳,۳۹۳,۲۷۳	۷۶,۱۶۱,۰۵۱
حق الزحمه حسابرس	۵۴,۰۹۹,۸۳۸	۲۸,۳۰۶,۶۰۹	۳۶,۶۷۳,۲۷۹
جمع	۱,۰۱۸۶,۶۳۶,۰۹۲	۲۸۷,۱۸۱,۵۵۷	۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی	سال مالی منتهی به	
به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
هزینه تصفیه	۸۵,۸۹۱,۶۱۴	۱۱,۳۱۹,۵۰۹	۲۵,۳۹۷,۳۶۴
هزینه تاسیس	-	۲,۲۸۵,۲۵۰	۲,۲۸۴,۹۹۶
هزینه آبونمان	۱۶۱,۲۶۳,۸۲۰	۱۵۶,۵۶۱,۳۹۹	۲۰۷,۴۸۷,۵۳۹
سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)	۲۱,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰	۲۰۱,۹۶۵
	۲۴۷,۱۷۶,۴۳۴	۱۷۰,۳۴۴,۱۵۸	۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
	(۹۰۷,۲۶۱,۰۳۶)	۸,۷۸۰,۲۲۵,۹۹۷	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰
	(۹۰۷,۲۶۱,۰۳۶)	۸,۷۸۰,۲۲۵,۹۹۷	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر صندوق	ممتاز- عادی	۲۴,۰۲۹	۳۶,۱۲٪
	شخص حقیقی	کارمندان مدیر	عادی	۳۶۰	۰,۵۴٪
ضامن و اشخاص وابسته به آن	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن صندوق	ممتاز- عادی	۱,۱۰۰	۱,۶۵٪
	نگین ساحل رویال	وابسته ضامن صندوق	عادی	۴۷۵	۰,۷۱٪
	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	وابسته ضامن صندوق	عادی	۵۰۰	۰,۷۵٪
	سرمایه گذاری اندیشه محوران	وابسته ضامن صندوق	عادی	۱,۰۲۵	۱,۵۴٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر صندوق کارگزار	کارمزد مدیریت	۸۶۷,۶۳۱,۶۷۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	(۷۴۸,۴۸۵,۳۰۴)
		خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	۴۲۳,۲۲۰,۵۹۶,۶۶۰		۱,۰۶۹,۵۱۷,۶۹۸
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۵۴,۰۹۹,۸۳۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	(۵۴,۰۹۹,۸۳۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۴,۳۸۳,۴۴۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	(۲۴,۶۵۷,۴۸۰)

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 صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده باشد، وجود نداشته است.