



صورت های مالی سال مالی
منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 - مینای 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 ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ 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 طفریان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	<u>داراییها :</u>
ریال	ریال		
۲۹,۸۱۷,۲۲۹,۹۹۹	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴	۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰	۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹	۷	حسابهای دریافتی
۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۸	سایر داراییها
۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸	۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵	۹	جاری کارگزاران
۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸	۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۰۲,۴۰۱,۳۰۳,۴۷۰</u>	<u>۱۰۸,۶۷۹,۶۹۱,۸۷۰</u>		جمع داراییها
<u>بدهیها</u>			
۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶	۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۱۶,۴۵۳,۳۶۵	-	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸	۱۳	ذخایر
<u>۶۰۷,۹۲۶,۹۸۲</u>	<u>۹۵۲,۵۵۱,۴۳۳</u>		جمع بدهیها
<u>۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸</u>	<u>۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷</u>	۱۴	خالص داراییها
<u>۱,۴۵۱,۱۸۵</u>	<u>۱,۶۲۶,۱۱۹</u>		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴	۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۹)	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸	۹,۳۵۸,۰۴۵,۵۳۷
سود سهام	۱۸	۱,۷۶۲,۲۲۸,۵۰۶	۹۵۲,۱۶۶,۱۴۳
سایر درآمدها	۱۹	۱۰,۲۹۵,۵۶۲,۰۳۹	۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰
جمع درآمدها		۱۲,۸۰۵,۴۵۳,۴۹۸	۳,۸۰۷,۹۹۷,۱۲۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸	۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹
سایر هزینه ها	۲۱	۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵	۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴
جمع هزینه ها		(۱,۹۱۲,۴۱۹,۲۲۳)	(۷۲۳,۵۹۹,۵۹۳)
سود (زیان) خالص		۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۵	۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۱.۱۳٪	۱۳٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال		۱۰.۱۱٪	۲۹.۲٪

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره		۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۸,۱۱۲	۱۰,۰۶۹,۵۸۹,۳۶۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲۱,۷۷۹	۲۱,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۷۷	۶۳,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۵,۶۷۶)	(۲۵,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۴۴)	(۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		-	۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۵	-	۳,۰۸۴,۳۹۷,۵۳۱
تعدیلات	۲۲	-	(۱۰,۶۲۰,۲۷۰,۳۲۶)	-	۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره=

سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال / دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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. 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.ganjinefund.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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۲-۲-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 گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند 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 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 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 می شود. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

درصد به کل داراییها	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	۸,۵۰	۹,۲۳۷,۰۵۲,۰۰۰	۹,۲۰۴,۶۹۰,۶۹۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۳,۲۵	۳,۵۲۶,۸۷۴,۴۰۰	۳,۹۱۸,۵۳۹,۴۹۸	ساخت محصولات فلزی
-	-	-	۱,۹۹	۲,۱۶۲,۷۰۶,۰۰۰	۲,۷۹۱,۸۵۶,۳۷۳	استخراج نفت و گاز
-	-	-	۱۳,۰۵	۱۴,۱۸۷,۶۱۱,۰۷۴	۱۵,۳۸۴,۹۳۰,۱۵۵	حصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۱۶,۲۶	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۸,۸۸۸,۷۴۵,۹۴۵	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۲,۳۲	۲,۵۲۳,۱۵۷,۰۰۰	۲,۶۰۱,۱۹۷,۷۹۷	لاستیک و پلاستیک
۱۰,۹۰	۱۱,۱۶۰,۹۷۸,۸۱۱	۱۲,۷۶۸,۵۹۵,۱۴۳	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۳,۸۵	۳,۹۳۸,۲۵۴,۰۳۲	۴,۲۵۵,۵۶۱,۸۷۴	۲,۳۷	۲,۵۷۸,۲۱۴,۹۰۰	۲,۲۷۷,۴۵۷,۲۵۸	محصولات شیمیایی
۳,۳۲	۳,۳۹۸,۶۶۴,۱۴۰	۳,۶۱۱,۵۲۶,۰۳۴	۴,۲۴	۴,۶۰۶,۰۴۸,۸۵۰	۵,۶۱۱,۱۹۵,۳۴۰	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	۱,۶۸	۱,۸۲۷,۹۰۲,۴۷۵	۱,۸۱۰,۳۲۵,۹۰۴	فلزات اساسی
۱,۸۲	۱,۸۶۶,۶۱۲,۸۰۳	۱,۹۰۹,۶۴۹,۹۴۸	-	-	-	سیمان
۲,۸۱	۲,۸۸۰,۰۵۶,۱۰۰	۳,۶۰۱,۸۹۹,۸۷۰	۱,۲۸	۱,۳۹۲,۶۲۸,۱۸۵	۱,۳۹۹,۲۱۴,۰۵۶	سرمایه گذاریها
۰,۲۴	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	۰,۲۲	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۲۴	۱,۲۶۶,۳۲۱,۶۳۳	۱,۲۶۲,۷۱۴,۳۶۰	-	-	-	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۲۹,۱۲	۲۹,۸۱۷,۲۲۹,۹۹۹	۳۳,۲۹۸,۰۹۳,۷۱۵	۵۵,۱۷	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴	۶۴,۱۸۸,۳۶۹,۳۳۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱
	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰	۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱

۱-۶-اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود(درصد)	تاریخ سررسید	
۲۴,۱۶۹,۴۳۰,۲۲۵	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۲۳
۲۳,۱۵۹,۲۳۵,۸۶۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۰۲
-	۱۰٪	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۴	۰	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۴	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	۸٪	۸,۵۲۲,۱۲۰,۹۸۰	۰	۸,۵۲۲,۱۲۰,۹۸۰	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
-	۷٪	۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۸۱	۰	۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۸۱	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	۴٪	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	۰	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	۱۴٪	۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۶	۰	۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۶	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۴۷,۳۲۸,۶۶۶,۰۹۱	۴۳٪	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰	-	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰			

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۳۱۹,۹۷۴,۹۹۴	۲۸۴,۰۹۷	(۱,۱۹۹)	۷٪	۲۸۵,۲۹۶
۹۴۰,۴۸۴,۵۵۶	۸۹۱,۷۰۱,۶۵۲	(۲۲,۷۲۱,۴۹۴)	۲۵٪	۹۱۴,۴۲۳,۱۴۶
۱,۲۶۰,۴۵۹,۵۵۰	۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹	(۲۲,۷۲۲,۶۹۳)	-	۹۱۴,۷۰۸,۴۴۲

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده ابتدای دوره	اضافات طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۷,۲۵۵,۸۶۸)	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶
۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۱۴۱,۵۰۸,۵۹۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۷,۲۵۵,۸۶۸)	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸	۳,۴۳۳,۶۸۳,۱۴۸	۳۱۵,۷۶۶,۳۶۷,۸۵۱	۳۱۸,۱۸۷,۳۵۹,۷۰۴	۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵

شرکت کارگزاری مهراقصا ایرانیان

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷	۷۰۸,۰۷۳	۱۲۳,۱۰۳,۴۶۵
حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹	۲۱۶,۵۰۷,۸۶۶	۲۹۶,۱۵۲,۶۸۴
بانک شهر شعبه نواب - ۲۰۰۸۱۷۱۴۴۵۰۲	-	-
بانک شهر شعبه نواب - ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳	۲۶,۴۸۸,۰۳۷	۴۹۹,۹۳۹
بانک شهر شعبه نواب - ۲۰۰۸۱۳۱۶۹۱۱۵	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶</u>	<u>۲۰,۴۱۹,۷۵۶,۰۸۸</u>

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

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
حساب های پرداختی به مدیر	۱۲۰,۰۰۰	۲۰۷,۱۰۰,۰۰۰
کارمزد مدیر	۵۳۴,۸۲۹,۹۳۳	۱۶۰,۴۱۵,۶۳۱
کارمزد متولی	۴۹,۰۴۰,۹۸۸	۱۳,۶۰۸,۴۸۵
کارمزد ضامن	۱۳۳,۰۱۳,۷۹۹	۳۴,۵۱۴,۹۵۱
حق الزحمه حسابرس	۷۹,۹۹۹,۹۹۵	۳۶,۶۷۳,۲۷۹
	<u>۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵</u>	<u>۴۵۲,۳۱۲,۳۴۶</u>

حساب های پرداختی به مدیر

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۳,۰۵۰,۰۰۰	-
۴۹,۵۸۵,۴۸۰	-
۳,۸۱۷,۸۸۵	-
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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۱۵۳,۵۳۵,۱۸۹
-	۲۰,۱۱۵,۲۹
۳۹,۱۶۱,۲۷۱	۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار صندوق

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۰,۳۴۲,۱۹۱,۴۲۲	۶۹,۱۴۵	۱۰۶,۱۰۱,۰۲۱,۳۰۲	۶۵,۲۴۸
۱,۴۵۱,۱۸۵,۰۶۶	۱,۰۰۰	۱,۶۲۶,۱۱۹,۱۳۵	۱,۰۰۰
۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۷۰,۱۴۵	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۶۶,۲۴۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴	۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۱۵-۱
(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)	(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	۱۵-۲
۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱۵-۳
۷,۳۹۳,۹۵۳,۲۱۹	۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴	

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۶۹,۱۲۱	۱,۳۱۶,۸۹۸,۴۴۳	۱,۲۸۲,۴۹۶,۶۵۵	۶,۹۶۶,۳۷۹	۶,۵۸۴,۴۹۴	۲۰,۸۵۰,۹۱۵	(۱۲,۹۰۴,۶۸۱)	ایران خودرو دیزل
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۵,۹۶۳,۸۱۹	۳,۸۹۱,۹۱۸,۱۵۴	۱۹,۷۹۹,۱۴۳	۱۹,۳۷۹,۸۲۱	(۵۵,۱۳۳,۲۹۹)	(۲,۷۳۱,۰۸۸)	ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	(۶۰,۹۴۴,۵۲۱)	بانک تجارت
-	-	-	-	-	-	(۳۹,۳۰۸,۱۲۵)	بیمه پارسیان
-	-	-	-	-	-	(۳۰,۸۵۶,۶۸۱)	پارس خودرو
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۸,۰۷۵)	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۳۶,۱۱۳	بیمه کارآفرین
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۶۴۳,۲۳۱)	پارس الکتریک
-	-	-	-	-	-	(۶۷,۳۰۳,۶۱۰)	پالایش نفت تهران
۳۷۲,۸۲۶	۲,۱۵۳,۵۴۱,۸۶۹	۲,۲۳۶,۶۴۱,۷۸۴	۱۱,۳۹۲,۲۲۹	۱۰,۷۶۷,۷۰۸	(۱۰,۵۲۵۹,۸۵۲)	(۳,۵۴۷,۱۲۵)	پاکسان
۷۸,۰۰۰	۴۶۸,۵۶۴,۹۹۸	۴۴۶,۱۲۰,۶۳۷	۲,۳۹۴,۳۶۷	۲,۳۴۲,۸۲۵	۱۷,۷۰۷,۱۶۹	-	پاکدیس
۱,۸۲۴,۲۲۰	۴,۵۳۸,۷۳۹,۲۱۰	۴,۶۹۷,۳۳۴,۲۱۳	۲۲,۶۴۲,۹۲۴	۲۲,۶۹۳,۶۹۸	(۲۰,۳۹۳,۶۲۵)	-	تراکتورسازی ایران
۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۴,۹۲۲,۹۳۲	۳,۲۴۷,۴۷۳,۳۶۹	۱۹,۹۱۶,۴۴۱	۱۸,۸۲۴,۶۱۵	۴۷۸,۷۰۸,۵۰۷	-	ایران ارقام
۵۱,۰۰۰	۱,۳۸۵,۳۶۴,۰۰۰	۱,۱۶۸,۸۸۰,۲۸۴	۷,۲۳۸,۵۷۷	۶,۹۲۶,۸۲۰	۲۰,۲۲۸,۳۱۹	-	خدمات انفورماتیک
-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۱۵,۹۲۷	توسعه معادن روی ایران
-	-	-	-	-	-	(۱,۴۱۵,۲۷۷)	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۰۰۳,۵۱۸	توکا رنگ فولاد سپاهان
-	-	-	-	-	-	(۳,۳۲۳,۰۳۴)	تولید نیروی برق دماوند
-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۱,۴۱۵	داروسازی سبحان انکولوژی
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۴۴۹,۷۷۰)	زامیاد
۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۳,۴۳۴,۸۴۹	۳۵,۶۵۱,۴۲۹	۳۳,۶۹۷,۰۰۰	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۲	(۳۹,۱۳۱,۰۷۶)	سایپا
-	-	-	-	-	-	۴,۶۴۷,۸۰۵	داروسازی زهرای
-	-	-	-	-	-	۶۴۰,۹۰۰,۴۲۹	ریل پردازسیر
۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۸,۴۵۶,۵۰۷	۳,۰۱۳,۸۶۴,۱۹۷	۱۳,۶۲۵,۱۶۵	۱۴,۳۴۲,۲۸۴	(۱۷۳,۳۷۵,۱۳۹)	(۱۵,۳۵۵,۸۰۰)	سرمایه گذاری سایپا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۲,۱۳۹,۱۱۲	۱,۱۹۷,۵۴۹,۱۰۸	۶,۳۵۹,۳۱۵	۶,۰۱۰,۶۹۵	(۷,۷۸۰,۰۳۴)	-	سرمایه گذاری سپه
۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۲,۱۰۲,۳۹۲	۹۷۶,۸۴۳,۷۷۴	۷,۸۹۳,۲۲۲	۷,۴۶۰,۵۱۰	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۷	-	نیروکلر
-	-	-	-	-	-	(۲۳,۵۸۲,۲۰۲)	شیرپاستوریزه پیگاه خراسان
-	-	-	-	-	-	(۱۵۹,۳۸۶,۲۹۶)	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	-	-	-	-	۷۶,۴۳۰,۴۳۲	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان
-	-	-	-	-	-	۶,۳۱۹,۶۰۸	سایپا دیزل
۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۳,۲۷۷,۵۱۳	۳,۳۴۸,۵۲۶,۱۰۸	۱۴,۶۴۷,۶۷۳	۱۵,۲۶۶,۳۸۸	(۳۳۵,۱۶۲,۶۵۷)	۳۷,۹۹۶,۹۵۷	تولیدمخورد خودرو
-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۹,۹۷۰	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۳۳,۸۷۹	لوله و ماشین سازی ایران
-	-	-	-	-	-	۲۹,۷۵۵,۵۸۹	لوله و ماشین سازی ایران
۹۹۵,۱۹۷	۲,۴۱۶,۸۰۶,۹۳۹	۲,۶۰۶,۱۷۶,۳۰۵	۱۱,۷۷۴,۳۱۰	۱۲,۰۸۴,۰۳۶	(۲۱۴,۲۲۷,۷۱۲)	-	سیمان هگمتان
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۵,۱۹۰,۵۵۰	۱۹,۰۹۵,۰۰۰	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۱۴,۴۵۰	-	عمران و توسعه فارس
۱,۱۶۲,۰۰۰	۲,۳۳۸,۳۰۷,۲۵۶	۲,۱۸۵,۵۸۰,۷۴۱	۱۲,۰۳۳,۷۸۳	۱۱,۶۴۱,۵۳۵	۱۱۹,۰۶۱,۱۹۷	-	قطعات اتومبیل ایران
-	-	-	-	-	-	(۲۶,۱۵۴,۰۳۳)	مهندسی صنعتی روان فن آور
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۹۴۷,۵۶۸)	نوسازی و ساختمان تهران
-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۸۱۷,۷۰۳	آسان پرداخت پرشین
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۷۱۲,۱۹۲)	بیمه آسیا
-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۶۲,۴۷۷	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۹۰,۳۳۴)	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	-	-	-	-	-	۳۹,۵۳۰,۴۴۹	سرمایه گذاری صنعت بیمه
-	-	-	-	-	-	۲۸,۱۳۱,۴۹۹	گروه صنایع کاغذ پارس
۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۳,۷۹۰,۴۸۸	۱۵,۳۹۵,۲۲۲	۱۶,۲۰۵,۵۰۱	(۱,۵۶۴,۲۹۱,۲۱۱)	(۲۸۴,۷۵۵,۹۰۸)	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	۲۹۸,۷۴۹,۴۵۳	سرامیک های صنعتی اردکان
۳۰۲,۶۹۹	۵,۸۳۱,۸۸۹,۶۶۳	۵,۶۱۶,۳۹۴,۹۳۶	۲۸,۳۱۹,۴۱۶	۲۹,۱۵۹,۴۴۷	۱۵۸,۰۱۵,۸۶۴	-	به پرداخت ملت
۱,۵۹۲,۲۰۶	۱,۶۹۸,۹۷۰,۱۱۶	۱,۹۸۴,۷۰۳,۳۸۳	۵,۵۹۷,۰۲۰	۵,۸۹۱,۶۰۱	(۲۹۷,۲۲۷,۹۰۳)	-	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
	۵۲,۳۹۶,۴۴۴,۷۶۹	۵۲,۷۱۲,۹۲۵,۵۳۵	۲۶۰,۸۲۱,۶۱۵	۲۵۹,۳۷۸,۹۷۸	(۸۴۶,۶۸۱,۳۹۲)	۲۶۸,۹۰۶,۷۸۲	جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع (نقل از صفحه قبل) :	۵۲,۳۹۶,۴۴۴,۷۶۹	۵۲,۷۱۲,۹۲۵,۵۳۵	۲۶,۸۲۱,۶۱۵	۲۵۹,۲۷۸,۹۷۸	(۸۲۶,۶۸۱,۴۹۲)	۴۶۸,۹۰۶,۷۸۲
صنایع آذراب	-	-	-	-	-	۱۰,۱۹۴,۰۱۲
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	-	-	-	-	-	(۱,۸۳۱,۵۶۶)
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	۱۰,۸۱۳,۸۲۲
کنسورسازی ایران	-	-	-	-	-	۴۸,۱۶۲,۵۹۶
مدیریت انرژی امید تهران هور	۶۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۶۲۲,۷۹۴	۴۰,۲۴۰,۰۰۰	۳,۹۴۷,۱۶۴	۳۳,۷۸۸,۸۸۵	۱۱۹,۰۴۸,۴۶۷
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	۱۰,۶۹۵,۷۵۸
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	-	-	-	-	-	۱۳,۲۵۶,۱۶۰
سرمایه گذاری رتاهلدینگ	-	-	-	-	-	(۶,۹۹۹,۰۸۴)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۹۵,۰۱۳)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	۱,۴۳۱,۸۶۶
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	(۱۸,۸۹۱,۵۳۶)
پاما	۶۵۱,۸۳۹	۵,۶۱۳,۳۹۹,۶۱۸	۵,۳۲۸,۷۱۳,۰۲۶	۲۶,۶۶۳,۶۴۸	۳۱۹,۹۵۵,۹۶۶	۲۷۵,۳۲۷,۳۲۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۲۱,۹۹۱,۰۴۲
رادپانور ایران	-	-	-	-	-	(۳,۴۲۸,۶۸۷)
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	۲,۲۲۲,۳۲۴
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	۳۴,۳۸۸,۰۰۰
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۰,۰۸۲)
حفاری شمال	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۷۷۱,۳۵۷	۴,۷۷۱,۳۷۱	۵۰,۲۳,۵۰۰	(۱۵۱,۰۶۵,۲۲۸)	(۲۳,۰۳۵,۰۹۵)
لاسب پارس شهاب	-	-	-	-	-	۱۹,۵۲۷,۸۱۹
لبنیات پاک	-	-	-	-	-	۲۸,۸۲۵,۹۴۱
ملشین سازی اراک	-	-	-	-	-	۴۱,۷۲۲,۹۲۷
مخابرات ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۹,۴۶۹,۳۵۰	-	۳,۳۵۵,۵۳۰,۶۵۰	۴,۳۹۲,۴۷۵
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۲۲,۶۲۶,۱۴۲)
سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	(۱۴,۰۶۱,۸۰۰)
سرمایه گذاری آتیه دامپند	-	-	-	-	-	۳۳,۲۱۸,۴۴۱
توکاپل	-	-	-	-	-	۱۳,۱۵۸,۵۵۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۱,۲۱۱,۱۳۶	۲,۱۳۳,۳۶۶,۲۶۶	۱۱,۰۲۴,۵۳۹	(۱۳,۸۱۵,۷۵۲)	(۱۴,۱۴۳,۸۱۱)
بیمه دی	-	-	-	-	-	۹۶,۳۴۲,۸۸۴
پاکدیس	-	-	-	-	-	۲۷,۲۶۹,۳۹۴
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۴,۵۲۶,۵۷۵	۱۹,۸۸۵,۲۹۸,۷۹۸	۱۹,۵۶۳,۹۱۲,۷۷۲	۱۲,۴۰۲,۲۸۶	۱۵۸,۷۱۶,۱۲۶	(۷,۱۲۴)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	(۷۱,۳۵۵,۶۷۷)
شهرسازی و خانه سازی باقمیشه	-	-	-	-	-	۱۷,۵۳۴,۱۶۶
کارخانجات تولیدی شهید قندی	-	-	-	-	-	۲۱۴,۳۷۱,۱۸۱
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۶۰,۰۰۰	۸۸۷,۹۴۰,۰۰۰	۹۰۴,۲۶۶,۰۰۱	۴,۵۳۷,۳۷۶	(۲۵,۳۰۳,۰۷۵)	-
نورد آلومینیوم	۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۴,۰۰۰,۱,۲۷۸	۱,۶۲۳,۰۲۱,۵۸۱	۱۰,۴۹۵,۳۸۲	۳۳,۰۵۶۲,۳۱۰	-
گروه پتروشیمی س ایرانیا	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۲,۲۲۱,۱۲۹	۸,۹۶۱,۲۵۹	۲۷۴,۳۴۶,۶۰۲	-
پتروشیمی شازند	۲۲۰,۷۵۰	۱,۵۵۲,۳۸۰,۵۹۵	۱,۷۲۴,۴۳۲,۶۶۴	۸,۲۱۱,۵۶۲	(۳۳۸,۱۸۰,۰۴۴)	-
گروه صنعتی پاکسو	۴۲۴,۰۰۰	۵,۲۰۹,۹۵۵,۶۶۶	۴,۸۶۴,۶۸۱,۰۴۵	۲۴,۷۷۷,۳۳۱	۲۴,۴۸۷,۴۷۳	-
فیبر ایران	۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۷۲۸,۰۰۰	۳۰۳,۲۱۶,۵۰۶	۸۲۶,۳۴۹	(۱۲۸,۸۵۹,۴۴۴)	-
فولاد کابو جنوب کیش	۳۰۲,۳۴۴	۶۴۰,۵۶۳,۰۴۰	۶۰۵,۲۳۱,۱۶۶	۳۰,۴۲۶,۷۲۲	۲۸,۹۹۶,۴۰۷	-
لبنیات کلبز	۶۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۲۲۳,۱۸۵	۱,۲۸۰,۱۶۵,۸۵۲	۴,۵۷۵,۶۴۰	(۳۲۶,۳۲۶,۷۳۲)	-
پالایش نفت لاوان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۱,۱۶۱,۴۳۳	۱۵,۲۸۱,۷۰۴	۵۹۴,۵۷۰,۸۶۳	-
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۱۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۲۹۱,۱۸۴	۷۱۳,۶۶۶,۸۲۰	۲,۶۸۵,۱۲۱	(۱۵۳,۸۸۲,۲۳۳)	-
تولیدی چدن سازان	۱,۴۰۰,۵۵۲	۳,۶۴۷,۰۵۲,۳۱۴	۳,۶۳۷,۷۱۴,۹۷۵	۱۷,۷۶۶,۲۸۶	(۱۲,۶۶۴,۰۲۸)	-
داده گسترصنرون-حای وب	۷۰۳,۶۶۱	۳,۹۸۲,۲۸۷,۰۴۰	۳,۲۶۶,۱۹۰,۳۱۲	۱۹,۰۹۱,۰۷۳	۷۱۷,۰۹۴,۲۲۱	-
درخشان تهران	۵۰,۰۰۰	۱۸۹,۷۷۵,۸۲۲	۲۳۵,۷۹۰,۳۹۹	۹۰,۱,۴۳۳	(۴۷,۸۶۹,۵۸۷)	-
حمل و نقل توکا	۱۵۰,۰۰۰	۲۷۱,۱۷۰,۱۶۶	۳۳۳,۶۱۳,۵۱۵	۱,۳۸۸,۰۵۳	(۶۵,۰۸۷,۲۷۵)	-
امنگری تراکتورسازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۱۵۶,۳۲۰	۱۱,۳۳۱,۶۲۵	۱۱,۹۱۷,۵۰۰	-
شیشه همدان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۷,۶۶۵,۴۳۷	۳,۳۵۰,۴۰۰,۴۳۰	۱۶,۰۹۱,۳۶۵	(۳۹۹,۴۰۴,۷۱۷)	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۵۸۳,۳۰۹	۴۳۸,۱۱۱,۳۸۹	۱,۷۲۷,۰۱۹	(۷۸,۲۷۰,۰۱۶)	-
فولاد خوزستان	۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۴,۳۳۳,۵۷۹,۳۳۰	۴,۱۷۲,۹۷۸,۶۵۸	۲۱,۹۸۵,۷۴۸	۵۲,۷۹۷,۰۲۸	-
صنایع بهداشتی سابنا	-	-	-	-	-	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۶۰,۴۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۷,۲۶۰,۹۹۰	۳,۳۸۰,۳۴۹,۰۶۳	۱۵,۵۹۱,۰۰۶	(۴۶,۴۱۵,۳۸۶)	-
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۹۵,۹۸۶	۹۲۹,۳۲۷,۷۷۲	۵,۱۶۱,۰۴۲	۶۰,۵۶۶,۲۲۶	-
نفت پاسارگاد	۶۵۰,۰۰۰	۷۳۰,۸۰۵,۰۰۰	۶۷۷,۳۶۰,۹۴	۳,۷۳۴,۴۱۴	۲۶,۳۹۰,۴۶۶	-
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۷۵,۸۰۰,۵۱۶	۵,۵۲۰,۰۸۵,۱۲۷	۲۶,۹۶۰,۰۵۵	۱۰۰,۳۷۶,۳۴۴	-
فارسازی زر	۵۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۹۶۲,۴۵۵	۴۹۱,۹۰۵,۵۱۸	۲,۵۶۵,۴۴۷	۳۸,۰۶۶,۹۶۸	-
فروسیس ایران	۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۳,۳۳۳,۳۰۵	۹۸۸,۰۷۵,۵۷	۵,۴۴۰,۳۶۰	(۳۳,۲۷۹,۲۲۱)	-
صنعت روی رنگان	۸۱۰,۰۰۴	۴۹۹,۸۷۵,۶۸۴	۵۰۲,۷۷۶,۰۳۹	۲,۳۷۲,۴۰۹	(۷,۱۷۲,۱۵۵)	-
تأمین سرمایه امید	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۱,۳۹۹,۱۸۷	۱,۸۰۰,۳۲۹,۸۰۷	۸,۸۸۹,۱۴۹	(۳۷,۰۸۶,۶۳۳)	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۵۴۶,۸۰۰	۱,۳۱۴,۲۲۲,۰۴۴	۱,۱۲۸,۹۶۰,۱۸۹	۶,۴۰۳,۳۶۶	۱۷۲,۴۲۰,۷۷۲	-
جمع	۱۴۵,۲۲۲,۳۳۲,۸۸۲	۱۴۱,۲۶۶,۸۶۵,۴۶۶	۶۵۰,۶۸۵,۰۰۷	۷۲۴,۰۷۳,۵۴۰	۲,۸۳۰,۰۹۱,۵۵۱	۲,۷۷۷,۶۵۳,۳۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)	سود(زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۴۶,۸۸۰,۰۰۰	۲۷۱,۹۲۰,۰۰۰	۶۹۷,۶۸۰	۷۳۴,۴۰۰	(۱۲۶,۴۷۲,۰۸۰)	-
لبنیات کالبر						
	۳۹۸,۴۸۲,۷۷۱	۶۴۰,۸۹۰,۹۰۰	۲,۱۰۷,۹۶۹	۱,۹۹۲,۴۱۴	(۲۴۶,۵۰۸,۵۱۲)	-
پتروشیمی شازند						
	۱۳۴,۰۵۱,۹۷۸	۳۱۱,۳۲۱,۵۵۶	۶۸۵,۰۰۲	۶۷۰,۲۶۰	(۱۷۸,۶۲۴,۸۴۰)	-
مدیریت انرژی امید تابان هور						
	-	-	-	-	-	(۲۱,۱۲۶,۳۷۶)
سیمان فارس و خوزستان						
	-	-	-	-	-	(۴۴,۹۳۲,۰۳۴)
شیرپاستوریزه یگانه خراسان						
	۱,۳۴۷,۷۵۶,۸۳۲	۱,۶۳۹,۹۳۰,۰۵۲	۶,۴۰۱,۸۴۷	۶,۷۳۸,۷۸۲	(۳۰۵,۳۱۳,۸۴۹)	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان						
	۳۸۷,۸۱۰,۸۷۶	۴۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۰۹۹	۱,۹۳۹,۰۵۴	(۷۹,۱۷۰,۲۷۷)	-
شیشه همدان						
جمع	۲,۴۱۴,۹۸۲,۴۵۷	۳,۳۲۷,۲۶۲,۵۰۸	۱۱,۷۳۴,۵۹۷	۱۲,۰۷۴,۹۱۰	(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	(۶۶,۰۵۸,۴۱۰)

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)	سود(زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	(۱۸۵,۲۲۴,۵۷۵)
مراپحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹					
	-	-	-	-	(۸۷,۱۰۶,۰۶۹)
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷					
	۲۴,۹۸۱,۰۲۵,۰۰۷	۲۳,۹۴۲,۷۷۳,۸۷۳	۱۹,۳۳۵,۳۱۴	۱۰,۱۸,۹۱۵,۸۲۰	(۹۰,۸۵۵,۱۱۰)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳					
	-	-	-	-	۱۴۵,۱۷۳
اوراق اجاره مینا ۲					
	-	-	-	-	۱,۶۳۲,۵۹۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱					
	-	-	-	-	۸۰,۵۰۸,۴۲۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱					
	-	-	-	-	۳,۹۶۴,۰۵۲,۸۸۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳					
	-	-	-	-	(۷۹۵,۰۰۰)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد					
	۲۴,۱۹۷,۴۸۷,۰۰۰	۲۳,۳۸۵,۸۹۲,۲۱۰	۱۸,۷۲۸,۸۵۵	۷۹۲,۸۶۵,۹۳۵	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲					
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۳۶۳,۱۰۱۴	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۷,۵۰۱,۰۱۴)	-
اوراق مشارکت میدکو					
جمع	۵۴,۱۷۸,۵۱۲,۰۰۷	۵۲,۳۲۲,۲۹۷,۰۹۷	۴۱,۹۳۴,۱۶۹	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۳,۶۸۲,۳۵۸,۳۲۵

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

یادداشت

سود(زیان)	ریال	ریال	
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	(۵,۳۲۳,۱۵۱,۳۳۳)	(۴,۰۴۴,۱۲۷,۰۳۳)	۱۶-۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	(۴۴۱,۵۲۷,۶۴۲)	۸۲۲,۹۲۹,۵۹۴	۱۶-۲
جمع	(۵,۷۶۴,۶۷۸,۹۷۵)	(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶-۱- خالص سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام وفق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۱۲,۸۲۸,۴۱۴)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۱۵,۴۶۹,۴۴۸)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۲,۱۹۱,۸۲۸,۱۴۱)	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۳,۶۰۷,۲۷۲	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
-	(۹۳۳,۱۴۲,۶۴۰)	۴۲,۵۷۵,۰۰۰	۴۱,۳۹۶,۳۵۰	۹,۵۶۳,۱۷۱,۳۹۰	۸,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	(۶,۵۸۵,۷۴۶)	۷,۰۳۱,۷۰۰	۶,۶۸۰,۱۱۵	۱,۳۹۹,۲۱۳,۹۳۱	۱,۴۰۶,۳۴۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری من سرچشمه
(۵۱,۴۷۴,۲۸۰)	۸۸,۷۰۴	۱,۲۳۲,۰۰۰	۱,۱۷۰,۴۰۰	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
(۱۴۴,۸۵۵,۳۹۴)	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۲۴۴,۲۴۰,۷۳۶)	-	-	-	-	-	-	تولیدمخوردود
۱۳,۵۶۶,۲۳۲	-	-	-	-	-	-	نیروکلر
(۲۷۰,۰۵۷,۹۸۶)	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تانان هور
(۴۴,۰۲۷,۱۴۶)	-	-	-	-	-	-	سیمان هکمتان
(۲۹,۴۰۰,۹۲۶)	-	-	-	-	-	-	نفت پاسارگاد
(۱۶۹,۸۶۹,۴۷۴)	-	-	-	-	-	-	نورده آلومینیوم
(۵۱,۰۶۹,۳۹۹)	-	-	-	-	-	-	فنر سازی زر
(۴۲۲,۹۹۶,۹۳۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
(۲۹۲,۸۳۶,۷۵۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
(۴۹,۳۵۶,۹۷۸)	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۳۹۱,۶۶۵,۰۹۸)	۱۷,۸۰۸,۰۰۰	۱۶,۹۱۷,۶۰۰	۳,۹۱۸,۵۳۹,۴۹۸	۳,۵۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
-	۳۰۰,۷۵۷,۶۴۲	۱۳,۰۱۸,۰۰۰	۱۲,۳۶۷,۱۰۰	۲,۲۷۷,۴۵۷,۲۵۸	۲,۶۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
(۲۶۵,۳۰۳,۴۸۲)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو بیزنس
(۲۱۲,۸۱۸,۸۹۴)	(۸۷۹,۳۴۴,۶۶۳)	۲۳,۲۵۷,۰۰۰	۲۲,۰۹۴,۱۵۰	۵,۴۸۵,۴۱۳,۳۱۳	۴,۶۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	شیشه همدان
-	(۶۲۹,۱۵۰,۳۷۳)	۱۰,۹۲۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۴,۰۰۰	۲,۷۹۱,۸۵۶,۳۷۳	۲,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
(۵۲,۱۶۸,۱۸۲)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۶۶,۷۶۲,۳۴۹)	-	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
(۴۵۹,۸۶۶,۷۲۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۲۲,۳۶۱,۳۰۲	۴۶,۶۴۰,۰۰۰	۴۴,۳۰۸,۰۰۰	۹,۲۰۴,۶۹۰,۶۹۸	۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	(۷۸,۰۴۰,۷۹۷)	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۳,۰۰۰	۲,۶۰۱,۱۹۷,۷۹۷	۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	(۲۰۰,۸۰۶,۱۷۱)	۸,۱۱۵,۰۰۰	۷,۷۰۹,۲۵۰	۱,۸۰۷,۹۸۱,۹۲۱	۱,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	صنعتی نهبشهر
-	(۱,۴۱۲,۷۸۳,۴۴۵)	۸۹,۲۵۰,۰۰۰	۸۴,۷۸۷,۵۰۰	۱۸,۸۸۸,۷۵۵,۹۴۵	۱۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	۱۷,۵۷۶,۵۷۱	۹,۲۲۹,۵۰۰	۸,۷۶۸,۰۲۵	۱,۸۱۰,۳۲۵,۹۰۴	۱,۸۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کالسیمین
-	(۶۳,۳۷۲,۵۱۹)	۱۹,۹۴۶,۵۰۰	۱۸,۸۴۹,۱۷۵	۲۰,۱۳,۷۷۶,۸۴۴	۳,۹۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۵,۳۳۳,۱۵۱,۳۳۳)	(۴,۰۴۴,۱۲۷,۰۳۳)	۳۰۲,۷۶۲,۷۰۰	۲۸۷,۶۲۴,۵۶۵	۶۴,۰۰۶,۲۷۹,۷۶۸	۶۰,۵۵۲,۵۴۰,۰۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق مشارکت
ریال	ریال						
۳۶۳,۷۷۲,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
(۸۰۵,۳۰۰,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
-	۱۷۸,۶۲۲,۴۴۸	-	۷,۶۸۸,۵۷۶	۱۰,۴۱۸,۶۲۰,۹۷۶	۱۰,۶۰۴,۹۳۲,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	۱۳۴,۱۵۱,۶۳۳	-	۱۱,۰۸۴,۱۴۴	۱۵,۱۴۳,۲۳۸,۲۳۳	۱۵,۲۸۸,۴۷۴,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
-	۱۱۲,۶۱۱,۹۲۳	-	۶,۱۸۳,۰۲۰	۸,۴۰۹,۵۰۹,۰۵۷	۸,۵۲۸,۳۰۴,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
-	۱۳۹,۵۳۶,۱۹۶	-	۳,۵۱۲,۳۸۲	۴,۷۰۱,۶۱۶,۲۰۲	۴,۸۴۴,۶۶۴,۷۸۰	۶,۸۰۹	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
-	۲۵۸,۰۰۷,۳۹۴	-	۵,۱۸۳,۵۱۸	۶,۸۸۶,۴۸۹,۰۸۸	۷,۱۴۹,۶۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
(۴۴۱,۵۲۷,۶۲۳)	۸۲۲,۹۲۹,۵۹۴	-	۲۳,۶۵۱,۶۴۰	۴۵,۵۵۹,۴۷۳,۵۴۶	۴۶,۴۱۶,۰۵۴,۷۸۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سود اوراق مشارکت	ریال ۴۰.۷۳۰.۵۹۵	ریال ۱۸۰.۳۵۵.۴۵۰
سود سپرده بانکی	ریال ۹.۴۹۵.۰۲۷.۷۶۳	ریال ۷۵۵.۴۴۹.۰۸۷
	۹.۵۳۵.۷۵۸.۳۵۸	۹۳۵.۸۰۴.۵۳۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	-	۱۵۱.۵۹۸.۴۸۲
۱۳۹۵/۰۳/۱۱	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۳۲۱.۹۵۳
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۲۶.۶۸۳.۳۲۸
۱۳۹۴/۱۱/۰۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	-	۱.۷۵۱.۶۸۷
۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۴۰.۷۳۰.۵۹۵	-
				۴۰.۷۳۰.۵۹۵	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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۳/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۹.۴۷۰.۴۴۶.۹۹۴	۲۴	۰	۹.۴۷۰.۴۴۶.۹۹۴	۶۴۰.۰۶۵۶۰۹
-	-	۲۴.۵۸۳.۴۳۲	۷	(۲.۶۶۳)	۲۴.۵۸۰.۷۶۹	۱۱۵.۳۸۳.۴۷۸
		۹.۴۹۵.۰۲۷.۷۶۳	-	(۲.۶۶۳)	۹.۴۹۵.۰۲۷.۷۶۳	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
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	۱.۰۵۰.۰۰۰	۱۰	۱۰.۵۰۰.۰۰۰	۰	۱۰.۵۰۰.۰۰۰	۳۳.۱۲۳
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۳۵۰.۰۰۰	۸۰	۲۸.۰۰۰.۰۰۰	۰	۲۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	-	-	-	-	-	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	۸۹.۹۳۸
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	-	-	-	-	-	۲۷.۴۸۱.۱۷۷
۱۳۹۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱.۳۰۰.۰۰۰	۷۰	۹۱.۰۰۰.۰۰۰	۰	۹۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۶.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-	۱۴.۴۰۰.۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۹	-	-	-	-	-	۵.۵۹۶.۱۶۷
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	-	-	-	-	-	۱۲.۴۹۱.۴۴۴
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۹۰۰.۰۰۰	۵۵۰	۴۹۵.۰۰۰.۰۰۰	(۲۰.۱۶۴.۲۵۸)	۴۷۴.۸۳۵.۷۴۲	۴۹۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	-	-	-	-	-	۶۵۰.۵۴۱۱
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	-	-	-	-	-	۱۰.۸۵۲۵.۶۶۷
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	-	-	-	-	-	۲۲.۸۴۴.۶۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	۳۰.۸۰۰.۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-	۱۹۸.۶۹۸.۲۲۵
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	-	-	-	-	۱۸۱.۲۰۵.۶۷۴
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	-	-	-	-	-	۲۵۸.۲۵۴.۷۱۷
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	۱۵.۰۰۰.۰۰۰	(۲۰.۵۲۰)	۱۴.۹۷۹.۴۸۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۴۰۰.۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۶۰.۰۰۰	۲۵	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۲.۵۳۶.۷۱۶)	۹۷.۴۶۳.۲۸۴	-
				۱.۷۸۴.۹۵۰.۰۰۰	(۲۴.۷۲۱.۴۹۴)	۱.۷۶۰.۲۲۸.۵۰۶	۹۵۲.۱۶۶.۱۴۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹۰,۷۵۲,۲۰۰	۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹	سایر*

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۸,۸۸۰,۳۳۷	۱,۱۳۳,۶۱۶,۳۰۱	کارمزد مدیر
۴۶,۵۱۳,۰۶۲	۷۸,۷۶۶,۹۵۰	کارمزد متولی
۷۶,۱۶۱,۰۵۱	۲۷۶,۳۲۳,۶۶۲	کارمزد ضامن
۳۶,۶۷۳,۲۷۹	۷۹,۹۹۹,۹۹۵	حق الزحمه حسابرس
۴۸۸,۲۲۷,۷۲۹	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۵,۳۹۷,۳۶۴	۱۱۴,۳۷۳,۹۱۸	هزینه تصفیه
۲,۲۸۴,۹۹۶	-	هزینه تاسیس
۲۰۷,۴۸۷,۵۳۹	۲۲۹,۲۶۷,۳۹۷	هزینه آبونمان
۲۰۱,۹۶۵	۷۱,۰۰۰	سایر هزینه ها (کارمزدبانکی)
۲۳۵,۳۷۱,۸۶۴	۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۲۶,۶۰۶,۳۸۹,۵۹۰	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۶,۲۷٪	۲۴۰,۲۹	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۵۱٪	۳۴۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۱,۶۶٪	۱,۱۰۰	ممتاز- عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۰,۷۲٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۰,۷۵٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	
۱,۵۵٪	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		
(۵۳۴,۹۴۹,۹۳۳)	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	۱,۱۳۳,۶۱۶,۳۰۱	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق کارگزار	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵		۶۳۰,۵۲۰,۰۴۴,۴۰۷	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار		
(۷۹,۹۹۹,۹۹۵)	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	۷۹,۹۹۹,۹۹۵	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۴۹,۰۴۰,۹۸۸)	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	۷۸,۷۶۶,۹۵۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۱۳۳,۰۱۳,۷۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	۲۷۶,۳۲۳,۶۶۲	کارمزد ضامن	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد

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.