



صورت های مالی دوره مالی سه ماهه
منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۴

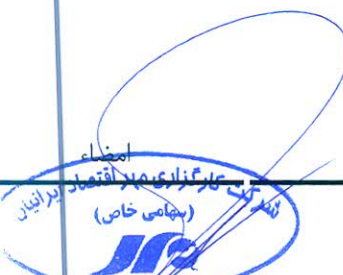
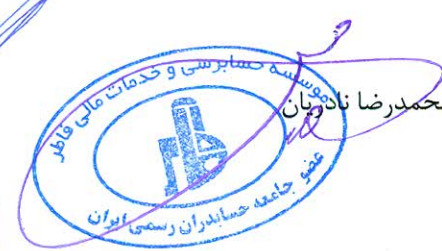
اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشت های همراه :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۸	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی میتوان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبوره نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
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 ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۶۴,۲۸۱,۰۸۳,۲۸۰	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۴۷,۷۵۴,۹۲۲,۶۰۱	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰
حسابهای دریافتنی	۷	۴,۵۳۵,۴۵۸,۳۵۲	۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹
سایر داراییها	۸	۱۱۷,۳۲۱,۳۴۴	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶
جاری کارگزاران	۹	۳۱۴,۷۱۳,۶۰۴	۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵
موجودی نقد	۱۰	۲۴۷,۹۹۷,۱۳۹	۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶
جمع داراییها		۱۱۷,۲۵۱,۴۹۶,۳۲۰	۱۰۸,۶۷۹,۶۹۱,۸۷۰
 <u>بدهیها</u>			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱,۲۵۷,۱۴۷,۱۱۶	۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵
ذخایر	۱۲	۱۸۷,۳۶۸,۵۷۹	۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸
جمع بدهیها		۱,۴۴۴,۵۱۵,۶۹۵	۹۵۲,۵۵۱,۴۳۳
خالص داراییها	۱۳	۱۱۵,۸۰۶,۹۸۰,۶۲۵	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۷۴۸,۰۸۳	۱,۶۲۶,۱۱۹

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۳,۵۸۷,۹۴۵,۳۳۱	۴,۲۷۲,۴۲۹,۵۳۱	۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۹۰۴,۶۸۱,۰۷۳	(۶,۲۰۶,۸۶۸,۳۹۷)	(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۸)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۵,۵۴۵,۳۰۲	۹۸۱,۶۲۸,۰۴۷	۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸
سود سهام	۱۷	۳,۶۲۰,۶۱۱,۷۷۱	۴۷۶,۴۸۳,۱۸۴	۱,۷۶۲,۲۲۸,۵۰۶
سایر درآمدها	۱۸	۵۲۳,۵۶۷,۳۵۶	۳۰۴,۶۲۹,۰۸۲	۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹
جمع درآمدها		۸,۶۴۲,۳۵۰,۸۳۳	(۱۷۱,۶۹۸,۵۵۳)	۱۲,۸۰۵,۴۵۳,۴۹۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۴۶۰,۱۴۲,۴۰۱	۳۸۴,۷۱۹,۱۹۲	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸
سایر هزینه ها	۲۰	۱۰۲,۳۶۸,۲۴۴	۸۲,۱۳۳,۱۳۹	۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵
جمع هزینه ها		(۵۶۲,۵۱۰,۶۴۵)	(۴۶۶,۸۵۲,۳۳۱)	(۱,۹۱۲,۴۱۹,۲۲۳)
سود (زیان) خالص		۸,۰۷۹,۸۴۰,۱۸۸	(۶۳۸,۵۵۰,۸۸۴)	۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۶
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۷.۰٪	-۱.۰٪	۳۳.۱۱٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۷.۰٪	-۹.۹۷٪	۱۰.۱۱٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) درابتدای دوره	۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	-	۹۵۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۹	۲۱,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-	(۱۹۲)	(۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۷۶)	(۲۵,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۸,۰۷۹,۸۴۰,۱۸۸	-	(۶۳۸,۵۵۰,۸۸۴)	-	۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۵
تعدیلات	۲۱	-	-	۳۹۴,۶۴۷,۷۰۰	-	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۳۶)
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۶۶,۲۴۸	۱۱۵,۸۰۶,۹۸۰,۶۲۵	۷۰,۹۰۳	۱۰۲,۳۰۷,۴۷۳,۳۰۴	۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷

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 ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره=

خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

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 درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز		واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
گروه مالی مهر اقتصاد کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۲-۲-مدیر صندوق؛ شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۴ تاسیس و به شماره ۱۶۲۵۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان میرزای شیرازی، کوچه ۱۷، پلاک ۱۷.

۲-۳-متولی صندوق؛ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

۲-۴-ضامن صندوق؛ شرکت گروه مالی مهر اقتصاد (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۶/۲۳ به شماره ثبت ۱۴۳۳۸۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از نیاپیش - کوچه مهیار، پلاک ۵۷.

۲-۵-حسابرس صندوق؛ موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان نفت شمالی - نبش خیابان ۹ - پلاک ۳۹ - واحد ۲۲

۳-مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

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 ۲-۲-۳ 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*۱۱ ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. ۱۱ 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
مخابرات	۱۷,۱۸۹,۷۱۳,۵۲۹	۱۶,۴۹۷,۷۶۳,۰۵۰	۱۴,۰۷	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	-	-	-
محصولات غذایی	۵,۵۲۷,۴۲۲,۹۷۶	۵,۰۰۹,۱۸۱,۸۶۳	۴,۲۷	۱۵,۳۸۴,۹۳۰,۱۵۵	۱۴,۱۸۷,۶۱۱,۰۷۴	۱۳,۰۵
لاستیک	-	-	-	۲,۶۰۱,۱۹۷,۷۹۷	۲,۵۲۳,۱۵۷,۰۰۰	۲,۳۲
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	۳,۹۱۸,۵۳۹,۴۹۸	۳,۵۲۶,۸۷۴,۴۰۰	۳,۲۵
محصولات شیمیایی	۵,۷۱۳,۸۰۴,۰۹۷	۵,۶۳۱,۵۵۱,۷۵۰	۴,۸۰	۲,۲۷۷,۴۵۷,۲۵۸	۲,۵۷۸,۲۱۴,۹۰۰	۲,۳۷
محصولات کانی غیرفلزی	۵,۶۱۱,۱۹۵,۳۴۰	۴,۷۸۸,۸۴۹,۰۰۰	۴,۰۸	۵,۶۱۱,۱۹۵,۳۴۰	۴,۶۰۶,۰۴۸,۸۵۰	۴,۲۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۹۹۱,۷۹۹,۲۶۳	۲,۰۷۴,۸۷۰,۸۲۵	۱,۷۷	-	-	-
فرآورده های نفتی	۳,۱۵۶,۱۵۹,۰۱۳	۴,۱۹۰,۹۳۶,۰۵۰	۳,۵۷	-	-	-
فلزات اساسی	-	-	-	۱,۸۱۰,۳۲۵,۹۰۴	۱,۸۲۷,۹۰۲,۴۷۵	۱,۶۸
سیمان	۲,۲۱۸,۷۸۰,۴۹۸	۲,۴۱۱,۳۴۵,۸۹۲	۲,۰۶	-	-	-
سرمایه گذاریها	-	-	-	۱,۳۹۹,۲۱۴,۰۵۶	۱,۳۹۲,۶۲۸,۱۸۵	۱,۲۸
بانکها و موسسات اعتباری	۲۲,۵۷۷,۸۲۲	۲۶,۸۲۸,۹۱۹	۰,۰۲	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۰,۲۲
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷,۸۲۶,۵۶۵,۳۳۰	۸,۷۰۶,۶۷۴,۱۰۰	۷,۴۳	۹,۲۰۴,۶۹۰,۶۹۸	۹,۲۳۷,۰۵۲,۰۰۰	۸,۵۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۵,۸۴۴,۹۴۰,۳۵۲	۵,۵۵۵,۳۰۲,۵۰۰	۴,۷۴	۲,۷۹۱,۸۵۶,۳۷۳	۲,۱۶۲,۷۰۶,۰۰۰	۱,۹۹
سایر واسطه گریهای مالی	۴,۶۲۳,۹۳۵,۹۹۰	۴,۷۲۹,۴۳۴,۰۰۰	۴,۰۳	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۲,۳۱۰,۵۲۲,۱۵۹	۲,۳۱۷,۱۸۵,۰۰۰	۱,۹۸	۱۸,۸۸۸,۷۴۵,۹۴۵	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۶,۲۶
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۳۴۲,۵۷۸,۳۵۷	۲,۳۴۱,۱۶۰,۳۳۱	۲,۰۰	-	-	-
	۶۴,۳۷۹,۹۹۴,۷۲۶	۶۴,۲۸۱,۰۸۳,۲۸۰	۵۴,۸۲	۶۴,۱۸۸,۳۶۹,۳۳۶	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴	۵۵,۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۴۷,۷۵۴,۹۲۲,۶۰۱	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰
	۴۷,۷۵۴,۹۲۲,۶۰۱	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰

اوراق مشارکت فرابورسی

۶-۱- اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۰۵/۰۲	-	-	-	-	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	-	-	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۴	-
۱۳۹۸/۰۹/۱۱	-	-	-	۸,۵۲۲,۱۲۰,۹۸۰	۷٪
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	-	-	۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۸۱	۳۴٪
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	-	-	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	-
۱۳۹۷/۰۷/۱۰	-	-	-	۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۶	-
				۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰	۴۱٪

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۲۳

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶/۰۵/۰۲

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۷/۱۲/۲۸

اسناد خزانه اسلامی ۱۰ام بودجه ۹۸-۹۶-۹۱۱

اسناد خزانه اسلامی ۱۳ام بودجه ۹۸-۹۶-۹۱۰

اسناد خزانه اسلامی ۱۴ام بودجه ۹۸-۹۶-۹۱۰

اسناد خزانه اسلامی ۳ام بودجه ۹۷-۹۶-۷۱۰

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
۴۲۵,۲۲۲	۲۵٪	(۱,۷۸۷)	۴۲۳,۴۳۵	۲۸۴,۰۹۷	
۴,۹۳۶,۹۲۳,۱۴۶	۲۵٪	(۴۰۱,۸۸۸,۲۲۹)	۴,۵۳۵,۰۳۴,۹۱۷	۸۹۱,۷۰۱,۶۵۲	
۴,۹۳۷,۳۴۸,۳۶۸	-	(۴۰۱,۸۹۰,۰۱۶)	۴,۵۳۵,۴۵۸,۳۵۲	۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹	

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

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	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك طی دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۱۱۷,۳۲۱,۳۴۴	۶۹,۴۳۱,۳۸۲	۰	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶
۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۱۱۷,۳۲۱,۳۴۴	۶۹,۴۳۱,۳۸۲	۰	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
بدهکار - (بستانکار) ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال
۱۰,۱۲,۶۹۱,۲۹۵	۳۱۴,۷۱۳,۶۰۴	۱۲۰,۸۸۵,۳۹۶,۶۲۵	۱۲۰,۱۸۷,۴۱۸,۹۳۴	۱۰,۱۲,۶۹۱,۲۹۵

شرکت کارگزاری مهراقصا ایرانیا

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۰۸,۰۷۳	۷,۰۷۳
۲۱۶,۵۰۷,۸۶۶	۲۲۱,۹۱۲,۰۲۹
۲۶,۴۸۸,۰۳۷	۲۶,۰۷۸,۰۳۷
۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶	۲۴۷,۹۹۷,۱۳۹

حساب جاری نزد بانک ملی ۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

بانک شهر شعبه نواب - ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۵۳۴,۸۲۹,۹۳۳	۸۷۱,۷۵۹,۴۸۰
۴۹,۰۴۰,۹۸۸	۷۴,۵۲۰,۳۸۴
۱۳۳,۰۱۳,۷۹۹	۲۰۸,۲۷۱,۸۷۱
۷۹,۹۹۹,۹۹۵	۱۰۲,۴۷۵,۳۸۱
۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵	۱,۲۵۷,۱۴۷,۱۱۶

حساب های پرداختنی به مدیر

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱۲- ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۵۳,۵۳۵,۱۸۹	۱۸۳,۷۱۲,۱۱۰
۲,۰۱۱,۵۲۹	۳,۶۵۶,۴۶۹
۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸	۱۸۷,۳۶۸,۵۷۹

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره ابونمان نرم افزار

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۶,۰۱۰,۲۱۰,۳۰۲	۶۵,۲۴۸	۱۱۴,۰۵۸,۸۹۷,۹۵۶	۶۵,۲۴۸
۱,۶۲۶,۱۱۹,۱۳۵	۱,۰۰۰	۱,۷۴۸,۰۸۲,۶۶۹	۱,۰۰۰
۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۶۶,۲۴۸	۱۱۵,۸۰۶,۹۸۰,۶۲۵	۶۶,۲۴۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۲,۴۲۶,۲۱۴,۶۱۴	۲,۴۴۶,۲۸۰,۶۴۷	۱۴-۱
(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	۰	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	۱۴-۲
۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۸۴۶,۲۱۴,۹۱۷	۱,۱۸۹,۰۱۸,۴۸۴	۱۴-۳
۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴	۴,۲۷۲,۴۲۹,۵۳۱	۳,۵۸۷,۹۴۵,۳۳۱	

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
عمران و توسعه فارس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۸,۸۶۴,۵۶۲	۶,۵۵۸,۱۰۳,۸۳۱	۳۲,۰۵۷,۱۱۱	۳۳,۷۴۴,۳۲۳	۱۲۴,۹۵۹,۲۹۷	-	-	۲۵,۶۱۴,۴۵۰
لیزینگ رایان سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۸۱۲,۸۰۸	۵۶۳,۲۶۳,۷۲۸	۲,۸۲۰,۶۱۳	۲,۹۶۹,۰۶۵	۲۴,۶۵۹,۴۰۲	-	-	-
تراکتورسازی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۵,۸۵۰,۹۷۹	۲,۲۰۴,۰۴۷,۵۱۶	۱۱,۳۳۲,۷۹۴	۱۱,۹۲۹,۲۵۵	۱۵۸,۵۴۱,۴۱۴	-	-	(۲۰۳,۹۳۱,۶۲۵)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳,۰۰۸,۹۷۵	۷,۲۵۶,۹۳۲,۳۲۵	۶,۸۵۸,۲۹۷,۵۳۱	۳۴,۴۷۰,۴۳۰	۳۶,۲۸۴,۶۶۳	۳۲۷,۸۷۹,۷۰۱	-	-	-
سیمان ارومیه	۱۷,۷۸۱	۴۰,۹۲۱,۴۴۰	۳۶,۲۸۷,۸۳۷	۱۹۴,۳۲۶	۲۰۴,۶۰۶	۴,۳۳۴,۶۲۱	-	-	-
گروه صنعتی بارز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۱۵۷,۰۰۴	۱۲,۴۴۵,۰۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۹۷,۹۹۶	-	-	-
صنعتی بهشهر	۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۱۷۵,۷۵۷	۶,۵۰۸,۶۸۷	۶,۸۵۱,۲۵۰	(۲۵۰,۲۸۵,۶۹۴)	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۷,۳۶۵,۱۸۳	۶,۹۰۲,۴۲۰,۹۳۶	۳۶,۰۳۹,۹۸۸	۳۷,۹۲۶,۸۲۵	۶۱۰,۹۶۷,۴۳۴	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۷۵,۹۶۳,۵۰۰	۷۹,۵۶۲,۵۰۰	۸۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰۸۹,۲۷۵,۰۰۰)	-	-	-
کالسیمین	۱,۱۲۰,۰۰۰	۵,۸۷۷,۰۶۸,۴۴۹	۶,۳۵۶,۰۶۸,۴۴۷	۲۷,۹۱۶,۰۷۲	۲۹,۳۸۵,۳۴۱	(۴۳۶,۲۹۹,۸۱۱)	-	-	-
بانک صادرات ایران	۵,۹۶۳,۹۲۴	۴,۴۶۶,۲۴۶,۹۹۰	۳,۷۳۲,۴۶۵,۱۰۷	۲۱,۲۱۴,۶۷۵	۲۲,۳۳۱,۲۳۴	۶۹۰,۲۳۵,۹۷۴	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۱,۰۶۶,۶۹۳)
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۶,۳۹۰,۴۶۷	-	۲۶,۳۹۰,۴۶۶
گروه صنعتی پاکشو	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۹,۱۸۱,۰۴۱	۲,۵۷۸,۲۱۴,۸۹۹	۱۲,۶۷۸,۶۱۰	۱۳,۳۴۵,۹۰۴	۶۴,۹۴۱,۶۲۸	-	-	۲۹۴,۴۸۷,۴۷۳
بانک گردشگری	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۴۲,۶۰۰)	-	-	-
پتروشیمی مبین	۲۵۲,۷۵۲	۱,۰۴۵,۸۵۲,۸۸۰	۱,۰۰۹,۷۰۸,۱۱۰	۴,۹۶۷,۸۰۲	۵,۲۲۹,۲۶۵	۲۵,۹۴۷,۷۰۳	-	-	-
شیر پاستوریزه گله گلیگان	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۱۸۰,۰۰۰	۵۴۹,۵۴۰,۷۹۳	۲,۶۲۲,۸۵۶	۲,۷۶۰,۹۰۰	(۲,۷۴۵,۵۴۹)	-	-	(۲۵,۳۰۳,۰۷۹)
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۸,۵۳۲,۵۹۰	۱۵,۷۷۳,۵۳۲,۱۵۰	۱۴,۵۸۶,۵۳۷,۰۱۷	۷۴,۹۲۴,۲۷۵	۷۸,۸۶۷,۶۶۱	۱۰,۳۳۲,۰۳۱,۹۷	۷۷,۲۶۵,۲۶۹	-	۱۷۳,۴۲۰,۷۷۲
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۲۱۲,۱۸۹	۵,۷۹۸,۸۰۰	۶,۱۰۴,۰۰۰	۱۴۱,۶۸۵,۰۱۱	-	-	۱۰۰,۳۷۶,۳۳۴
تولیدی چدن سازان	۱۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۶,۸۷۴,۴۳۰	۱۹,۱۹۴,۷۵۱	۲۰,۲۰۵,۰۰۳	۴۷۴,۷۲۵,۸۱۶	-	-	(۱۲,۳۴۴,۲۰۸)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲,۰۲۱,۹۸۶	۵,۴۹۱,۷۷۵,۷۴۵	۴,۹۴۰,۴۸۱,۸۳۷	۲۶,۰۸۵,۹۲۲	۲۷,۴۵۸,۸۷۹	۴۹۷,۷۴۹,۱۰۷	-	-	-
ایران خودرو بیل	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۵۲۱,۵۳۳	-	۲۰,۵۰۰,۹۱۵
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۵,۳۳,۲۹۹)
پاکسان	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۲۵۳,۰۲۳)	-	(۱۰۵,۳۵۹,۸۵۲)
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۴,۷۰۸,۱۷۹	-	۱۷,۷۰۷,۱۶۹
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۸,۷۰۸,۵۰۷
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۲۲۸,۳۱۹	۲۰۲,۲۲۸,۳۱۹
سایپا	-	-	-	-	-	-	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۲	-	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۲
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۳۷۵,۱۳۹)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۷,۷۸۰,۰۲۴)	-	(۷,۷۸۰,۰۲۴)
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۷	-	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۷
تولیدمحرور خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۵۶,۳۷,۴۱۰	-	(۳۲۵,۶۲۶,۵۷۲)
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۹۶,۷۰۳	-	(۲۱۳,۳۲۷,۷۱۲)
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۷۵۱,۷۶۱	-	۱۱۹,۰۶۱,۱۹۷
اختیار ف.مخارات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳۰,۰۰۰)
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۸۸,۸۸۵
باما	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۱۵۵,۹۴۶
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۵۱۸,۸۳۵)	-	(۱۳,۸۱۵,۷۵۲)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۷۱۶,۱۴۴
نورد آلومینیوم	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰	-	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۷۴,۳۴۷,۶۰۲	-	۲۷۴,۳۴۷,۶۰۲
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۸,۸۶۰,۳۴۴)
جمع (نقل به صفحه بعد)	-	۸۶,۷۱۱,۶۳۴,۵۵۲	۸۳,۴۱۹,۹۱۵,۴۶۹	۴۱۱,۸۸۰,۲۶۲	۴۳۳,۵۵۸,۱۷۴	۲,۴۴۶,۲۸۰,۶۴۷	۲,۳۲۷,۵۸۱,۲۸۰	۲,۳۲۷,۵۸۱,۲۸۰	۲,۱۳۷,۶۱۸,۰۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱							دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع (نقل از صفحه قبل):	۸۶,۷۱۱,۶۳۴,۵۵۲	۸۳,۴۱۹,۹۱۵,۴۶۹	۴۱۱,۸۸۰,۰۲۶۲	۴۳۳,۵۵۸,۱۷۴	۲,۴۴۶,۲۸۰,۶۴۷	۲,۳۲۷,۵۸۱,۲۸۰	۲,۱۳۷,۶۱۸,۰۲۵	
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۹۶,۴۰۷	
لبنیات کالبر	-	-	-	-	-	-	(۳۲۶,۳۹۴,۷۷۳)	
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۰۸۶,۶۶۳)	
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۵۷۰,۸۶۳	
داده گسترعصرنوبین-های وب	-	-	-	-	-	-	۷۱۷,۰۹۴,۲۲۱	
درخشان تهران	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۸۶۴,۸۸۷)	
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	(۶۵,۰۸۷,۲۷۵)	
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۱۰۴,۵۱۵	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۵۲,۷۹۷,۰۲۸	
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۴۶۳,۴۱۵,۳۸۶)	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۲۷۳,۰۱۶)	
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۳۹۹,۴۰۴,۷۱۷)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	۶۰,۵۶۶,۳۶۶	۶۰,۵۶۶,۳۲۶	
فنر سازی زر	-	-	-	-	-	۳۸,۰۶۶,۹۶۸	۳۸,۰۶۶,۹۲۸	
فیبر ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۲۸,۸۵۹,۴۲۴)	
فروسلیس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۲۲۹,۲۲۱	
شیر پاستوریزه پگاه فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۵۳,۸۰۷,۲۲۳)	
صنعت روی زنگان	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۷۶,۱۴۵)	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۶۴,۲۹۱,۳۱۱)	
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۰۰۵,۸۴۰	
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۲۹۷,۲۲۷,۹۰۳)	
مخابرات	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۵,۷۶۸,۲۰۰	
جمع	۸۶,۷۱۱,۶۳۴,۵۵۲	۸۳,۴۱۹,۹۱۵,۴۶۹	۴۱۱,۸۸۰,۰۲۶۲	۴۳۳,۵۵۸,۱۷۴	۲,۴۴۶,۲۸۰,۶۴۷	۲,۴۲۶,۲۱۴,۶۱۴	۲,۸۲۰,۹۱۰,۸۵۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱۴-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۶,۴۷۲,۰۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
(۷۹,۱۷۰,۲۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
(۲۴۶,۵۰۸,۵۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۱۷۸,۶۲۴,۸۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امیر تابان هور
-	-	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	۱,۴۰۴,۰۰۰	۱,۳۳۳,۸۰۰	۳۲۵,۴۱۶,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۳۰۵,۳۱۳,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	۰	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	۱,۴۰۴,۰۰۰	۱,۳۳۳,۸۰۰	۳۲۵,۴۱۶,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰		

۱۴-۳ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۱,۰۳۸,۲۵۱,۱۳۴	۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۲۰
-	-	-	-	-	(۳,۶۳۱,۰۰۰)	(۷۵۰,۱۰۰,۱۴)
-	-	-	-	-	۸۱۱,۵۹۴,۷۸۳	۷۹۲,۸۶۵,۹۳۵
۱۳,۰۰۰	۱۱,۰۵۰,۰۱۳,۰۰۰	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۵	۸,۰۱۱,۲۵۹	۴۴۴,۷۵۸,۳۱۶	-	-
۹۷۰۷۱۰	۱۵,۹۵۷,۰۳۱,۹۲۹	۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۷	۱۱,۵۶۸,۸۴۸	۶۶۸,۰۷۳,۲۲۴	-	-
۹۸۱۰۱۶	۴,۹۲۰,۹۰۷,۰۰۰	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	۳,۵۶۷,۶۵۷	۷۶,۱۸۶,۹۴۴	-	-
۳۱,۹۲۷,۹۵۱,۹۲۹	۳۰,۷۱۵,۷۸۵,۶۸۱	۲۳,۱۴۷,۷۶۴	۱,۱۸۹,۰۱۸,۴۸۴	۱,۸۴۶,۲۱۴,۹۱۷	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۴۰,۴۴,۱۲۷,۰۳۳)	(۶,۲۰۶,۸۶۸,۳۹۷)	۱,۵۷۶,۰۴۷,۶۹۵	۱۵-۱	سود(زیان) تحقق نیافته سهام
۸۲۲,۹۲۹,۵۹۵	۰	(۶۷۱,۳۶۶,۶۲۳)	۱۵-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۸)	(۶,۲۰۶,۸۶۸,۳۹۷)	۹۰۴,۶۸۱,۰۷۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱۵-۱- خالص سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
مخابرات ایران	۵,۴۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۳,۸۴۶,۷۶۵	۴۷,۳۴۹,۹۰۰	۴۹,۸۴۲,۰۰۰	۷۹۲,۶۲۸,۶۶۵	ریال
لیزینگ رایان سانیپا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۳,۹۳۵,۹۹۰	۲۲,۶۸۶,۰۰۰	۲۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۹۸,۰۱۰	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳,۴۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۲,۹۳۶,۳۴۳	۴۱,۷۶۳,۹۰۰	۴۳,۹۶۲,۰۰۰	۸۶۳,۷۳۷,۷۵۷	ریال
توسعه مغان و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۰,۵۲۳,۱۵۹	۱۱,۱۱۵,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۲,۸۴۱	ریال
سیمان ارومیه	۱,۰۴۶,۰۰۰	۲,۴۳۵,۰۸۸,۰۰۰	۲,۳۱۸,۷۸۰,۴۹۸	۱۱,۵۶۶,۶۶۸	۱۲,۱۷۵,۴۴۰	۱۹۲,۵۶۵,۳۹۴	ریال
گروه صنعتی بارز	*	*	*	*	*	*	ریال
صنعتی بهشهر	*	*	*	*	*	*	ریال
کالسیمین	*	*	*	*	*	*	ریال
شیشه همدان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۶,۰۴۸,۸۵۰	۲۲,۹۷۱,۰۰۰	۲۴,۱۸۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۰۰,۱۵۰	ریال
بانک صادرات ایران	۳۶,۰۷۶	۲۷,۰۹۳,۰۷۶	۲۲,۵۷۷,۸۱۲	۱۲۸,۶۹۲	۱۳۵,۴۶۵	۴,۲۵۱,۰۹۷	ریال
حفاری شمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۵,۷۸۹,۹۷۹	۲۶,۶۴۷,۵۰۰	۲۸,۰۵۰,۰۰۰	۳۳,۵۱۲,۵۲۱	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۳,۸۰۴,۰۹۷	۲۷,۰۱۳,۳۵۰	۲۸,۴۳۵,۰۰۰	۸۲,۲۵۲,۳۴۷	ریال
نفت پاسارگاد	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۶,۱۵۸,۷۵۰	۲۰,۱۰۲,۹۵۰	۲۱,۱۶۱,۰۰۰	۱,۰۳۴,۷۷۷,۳۰۰	ریال
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۸,۱۰۱,۶۸۹	۲۰,۱۴۶,۶۵۰	۲۱,۲۰۷,۰۰۰	۳۱,۹۴۴,۶۶۱	ریال
پتروشیمی مبین	۴۶۰,۰۰۰	۲,۰۹۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۱,۷۹۹,۲۶۳	۹,۹۵۲,۶۷۵	۱۰,۴۷۶,۵۰۰	۸۳,۰۷۱,۵۶۲	ریال
آئینه دانه پرداز	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۷,۷۶۵,۰۷۵	۱۱,۶۳۹,۴۰۰	۱۲,۲۵۲,۰۰۰	۶۸,۷۴۳,۵۲۵	ریال
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۰,۳۸۷,۷۱۰	۲۴,۰۲۷,۸۷۵	۲۵,۲۹۲,۵۰۰	۴۶۱,۲۰۸,۰۸۵	ریال
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	ریال
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	ریال
تولیدی چدن سازان	۱۷۳,۴۳۱	۲,۳۶۴,۲۱۱,۳۹۲	۲,۳۴۴,۵۷۸,۳۵۷	۱۱,۲۳۰,۰۰۴	۱۱,۸۲۱,۰۵۷	۱,۴۱۸,۰۲۶	ریال
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	ریال
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	ریال
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	ریال
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری سانیپا	-	-	-	-	-	-	ریال
تولیدمحرور خودرو	-	-	-	-	-	-	ریال
ایران خودرو بیزل	-	-	-	-	-	-	ریال
توسعه مغان روی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری توکالواد(دهلینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	ریال
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	ریال
پاکسان	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	ریال
فیبر ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
لبنیات کالبر	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	ریال
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	ریال
ح مدیریت انرژی تابان هور	-	-	-	-	-	-	ریال
ح پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲	-	-	-	-	-	-	ریال
۶۴,۹۱۳,۹۹۲,۴۶۸	۶۲,۷۰۵,۰۳۳,۳۴۶	۳۰۸,۳۴۱,۴۶۴	۳۲۴,۵۶۹,۹۶۲	۱,۵۷۶,۰۴۷,۶۹۵	(۶,۲۰۶,۸۶۸,۳۹۷)	(۴,۰۴۴,۱۲۷,۰۳۳)	ریال

۱۵-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱	-	۱۷۸,۶۲۲,۴۴۸
اسناد خزانه-م ۹۶-۹۷-۹۸	۱	-	۱۳۴,۱۵۱,۶۳۳
اسناد خزانه-م ۹۶-۹۷-۹۸	(۱۹۷,۰۰۱۷۰,۵۸)	-	۱۱۲,۶۱۱,۹۲۳
اسناد خزانه-م ۹۶-۹۷-۹۸	(۴۷۴,۳۴۹,۵۶۶)	-	۲۵۸,۰۰۷,۳۹۴
اسناد خزانه-م ۹۶-۹۷-۹۸	-	-	۱۳۹,۵۳۶,۱۹۷
اسناد خزانه-م ۹۶-۹۷-۹۸	(۶۷۱,۳۶۶,۶۲۲)	۰	۸۲۲,۹۲۹,۵۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵۲۳,۵۶۷,۳۵۶	۳۰۴,۶۲۹,۰۸۲	۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹

سایر*

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
کارمزد مدیر	۳۳۶,۹۲۹,۵۴۷	۲۹۴,۱۶۹,۹۳۶	۱,۱۳۳,۶۱۶,۳۰۱
کارمزد متولی	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۱۲,۷۳۹,۶۹۸	۷۸,۷۶۶,۹۵۰
کارمزد ضامن	۷۵,۲۵۸,۰۷۲	۶۷,۱۵۵,۷۹۸	۲۷۶,۳۲۳,۶۶۲
حق الزحمه حسابرس	۲۲,۴۷۵,۳۸۶	۱۰,۶۵۳,۷۶۰	۷۹,۹۹۹,۹۹۵
جمع	۴۶۰,۱۴۲,۴۰۱	۳۸۴,۷۱۹,۱۹۲	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
هزینه تصفیه	۳۰,۱۷۶,۹۲۱	۲۹,۵۰۹,۴۶۱	۱۱۴,۳۷۳,۹۱۸
هزینه آبونمان	۷۱,۰۷۶,۳۲۳	۵۲,۶۲۳,۶۷۸	۲۲۹,۲۶۷,۳۹۷
سایر هزینه ها(کارمزدبانکی)	۱,۱۱۵,۰۰۰	.	۷۱,۰۰۰
	۱۰۲,۳۶۸,۲۴۴	۸۲,۱۳۳,۱۳۹	۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۰	۳۹۴,۶۴۷,۷۰۰	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)
۰	۳۹۴,۶۴۷,۷۰۰	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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	

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)-ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۸۷۱,۸۷۹,۴۸۰)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۳۳۶,۹۲۹,۵۴۷	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق کارگزار	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۳۱۴,۷۱۳,۶۰۴		۲۴۰,۰۶۰,۱۲۴,۲۶۴	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار		
(۱۰۲,۴۷۵,۳۸۱)		۲۲,۴۷۵,۳۸۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۷۴,۵۲۰,۳۸۴)		۲۵,۴۷۹,۳۹۶	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۲۰۸,۲۷۱,۸۷۱		۷۵,۲۵۸,۰۷۲	کارمزد ضامن	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد

معامله با سایر ارکان به شرح یادداشت توضیحی ۱۹ صورت های مالی و مانده طلب (بدهی) آنها در پایان دوره به شرح یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی می باشد.

۲۵- 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.