



صندوق مشترک گنجینه مهر  
Ganjine Mehr Mutual Fund

صورت های مالی دوره مالی ۶ ماهه

منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

# صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

## صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

باسلام ،



به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	<u>داراییها:</u>
ریال	ریال		
۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴	۷۳,۹۳۱,۴۳۶,۰۷۱	۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۶,۲۸۲,۴۰۳,۱۴۰	۵۹,۶۹۶,۳۹۸,۷۱۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹	۶,۱۳۷,۵۸۴,۹۶۶	۷	حسابهای دریافتی
۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۷۸,۰۷۰,۸۷۷	۸	سایر داراییها
۱۰,۱۲,۶۹۱,۲۹۵	۲۶۰,۸۷۸,۶۰۸	۹	جاری کارگزاران
۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶	۴۳۱,۱۱۵,۳۳۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۰۸,۶۷۹,۶۹۱,۸۷۰</u>	<u>۱۴۰,۵۳۵,۴۸۴,۵۶۲</u>		جمع داراییها
<u>بدهیها</u>			
۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵	۶۰۹,۹۴۷,۶۳۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸	۲۲۲,۰۳۵,۷۷۲	۱۲	ذخایر
<u>۹۵۲,۵۵۱,۴۳۳</u>	<u>۸۳۱,۹۸۳,۴۰۸</u>		جمع بدهیها
۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۱۳۹,۷۰۳,۵۰۱,۱۵۴	۱۳	خالص داراییها
<u><u>۱,۶۲۶,۱۱۹</u></u>	<u><u>۲,۱۰۸,۷۹۶</u></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**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷**

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۰,۷۸۸,۶۸۸,۰۶۱	۳,۰۷۴,۶۵۴,۹۹۶	۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۵,۲۲۵,۷۲۲,۵۷۶	(۴,۵۸۵,۸۴۵,۲۲۹)	(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۸)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱۸,۷۰۹,۸۷۹	۴,۰۹۳,۶۰۷,۷۰۳	۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸
سود سهام	۱۷	۶,۱۰۳,۵۵۱,۰۰۴	۱,۲۸۳,۲۳۵,۰۸۳	۱,۷۶۲,۲۲۸,۵۰۶
سایر درآمدها	۱۸	۱,۰۱۹,۷۷۹,۰۴۹	۳۳۸,۳۲۵,۸۹۳	۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۳۳,۱۵۶,۴۵۰,۵۶۹</b>	<b>۴,۲۰۳,۹۷۸,۴۴۶</b>	<b>۱۲,۸۰۵,۴۵۳,۴۹۹</b>
<b>هزینه ها:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۹۶۵,۵۷۷,۹۴۹	۷۹۹,۷۳۰,۸۶۱	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸
سایر هزینه ها	۲۰	۲۱۴,۵۱۱,۹۰۳	۱۶۳,۲۱۰,۰۸۷	۴۴۳,۷۱۲,۳۱۵
<b>جمع هزینه ها</b>		<b>(۱,۱۸۰,۰۸۹,۸۵۲)</b>	<b>(۹۶۲,۹۴۰,۹۴۸)</b>	<b>(۱,۹۱۲,۴۱۹,۲۲۳)</b>
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۳۱,۹۷۶,۳۶۰,۷۱۷</b>	<b>۳,۲۴۱,۰۳۷,۴۹۸</b>	<b>۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۶</b>
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۲.۹٪	۳.۱٪	۳۳.۱۱٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۲۲.۹٪	۲.۷٪	۱۰.۱۱٪

**صورت گردش خالص داراییها**

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۰,۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۱۰,۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۱۰,۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸	۷۰,۱۴۵	۷۰,۱۴۵	۷۰,۱۴۵	۱۰,۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸
-	-	-	۲۱,۷۷۹	۲۱,۷۷۹	۲۱,۷۷۹	۲۱,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۲۴,۷۰۶)	(۲۴,۷۰۶)	(۲۴,۷۰۶)	(۲۴,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
۳۱,۹۷۶,۳۶۰,۷۱۷	۳,۲۴۱,۰۳۷,۴۹۸	۳,۲۴۱,۰۳۷,۴۹۸	-	-	-	۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۵
-	-	-	-	(۴۹۸,۰۳۲,۹۱۹)	-	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)
۱۳۹,۷۰۳,۵۰۱,۱۵۴	۱۰,۱,۶۰۹,۳۸۱,۰۶۷	۱۰,۱,۶۰۹,۳۸۱,۰۶۷	۶۷,۲۱۸	۶۷,۲۱۸	۶۷,۲۱۸	۱۰,۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷

یادداشت های همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 ومدیریت این سبد است . با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول ، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف ، صندوق در زمینه های زیر طبق مصوبات مندرج در بند ۲-۲ امید نامه ، سرمایه گذاری می نماید .

\* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

\* حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

\* اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است . مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی : خیابان میرزای شیرازی، کوچه هفدهم، پلاک ۱۷ واقع شده است.

##### ۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [www.ganjinehfund.meibourse.com](http://www.ganjinehfund.meibourse.com) درج گردیده است .

#### ۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۱-۲- 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	تعداد	واحدهای ممتاز تحت تملک
گروه مالی مهر اقتصاد	۱۰۰	۱۰ درصد
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	۳۰۰	۳۰
بانک مهر اقتصاد	۶۰۰	۶۰
	۱,۰۰۰	۱۰۰



**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**  
**یادداشت های همراه صورتهای مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 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 - بالاترانیش - 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
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
کارمزد سازمان بورس	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار به میزان ۰,۰۰۰۰۵٪ از سقف مجاز صندوق حداکثر تا ۵۰۰۰ میلیون ریال تعیین می گردد.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰,۰۰۳٪ تقسیم بر ۳۶۵٪، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر  
یادداشت های همراه صورتهای مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	۳,۸۲	۵,۳۶۴,۴۷۵,۸۷۵	۴,۲۳۳,۸۰۰,۸۰۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	۵,۱۲	۷,۲۰۰,۳۵۸,۵۰۰	۵,۹۲۴,۳۵۹,۳۱۵	مخابرات
-	-	-	۷,۲۸	۱۰,۲۳۲,۸۹۸,۹۰۵	۹,۳۳۸,۷۸۶,۵۶۸	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۰,۳۷	۵۱۶,۱۱۵,۱۷۵	۴۷۳,۰۸۴,۹۷۶	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۰,۰۱	۱۸,۶۹۶,۶۴۸	۱۹,۷۵۸,۲۶۵	منسوجات
-	-	-	۳,۶۹	۵,۱۸۵,۰۱۳,۷۵۰	۴,۰۹۰,۰۵۰,۳۲۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۴,۲۸	۶,۰۱۲,۷۲۶,۸۷۵	۴,۵۵۱,۸۵۷,۱۵۲	انبوه سازی املاک و مستغلات
-	-	-	۲,۲۵	۳,۱۵۶,۹۴۲,۶۰۰	۲,۰۱۱,۱۳۷,۰۹۳	سیمان، آهک و گچ
۰,۲۲	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	۶,۶۸	۹,۳۸۰,۷۴۸,۷۵۰	۶,۵۷۵,۹۳۵,۹۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
۳,۰۵	۱۴,۱۸۷,۶۱۱,۰۷۴	۱۵,۳۸۴,۹۳۰,۱۵۵	۱۱,۰۲	۱۵,۴۹۱,۲۶۲,۳۳۴	۱۱,۵۹۸,۹۹۸,۷۱۱	محصولات غذایی
۲,۳۷	۲,۵۷۸,۲۱۴,۹۰۰	۲,۲۷۷,۴۵۷,۲۵۸	۸,۰۹	۱۱,۳۷۲,۱۹۶,۶۵۹	۱۱,۱۳۶,۰۷۱,۲۸۸	محصولات شیمیایی
۱,۲۸	۱,۳۹۲,۶۲۸,۱۸۵	۱,۳۹۹,۲۱۴,۰۵۶	-	-	-	سرمایه گذاریها
۲,۳۲	۲,۵۲۳,۱۵۷,۰۰۰	۲,۶۰۱,۱۹۷,۷۹۷	-	-	-	لاستیک
۳,۲۵	۳,۵۲۶,۸۷۴,۴۰۰	۳,۹۱۸,۵۳۹,۴۹۸	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۱,۶۸	۱,۸۲۷,۹۰۲,۴۷۵	۱,۸۱۰,۳۲۵,۹۰۴	-	-	-	فلزات اساسی
۴,۲۴	۴,۶۰۶,۰۴۸,۸۵۰	۵,۶۱۱,۱۹۵,۳۴۰	-	-	-	محصولات کانی غیرفلزی
۸,۵۰	۹,۲۳۷,۰۵۲,۰۰۰	۹,۲۰۴,۶۹۰,۶۹۸	-	-	-	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱,۹۹	۲,۱۶۲,۷۰۶,۰۰۰	۲,۷۹۱,۸۵۶,۳۷۳	-	-	-	استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱۶,۲۶	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۸,۸۸۸,۷۴۵,۹۴۵	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
۵۵,۱۷	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴	۶۴,۱۸۸,۳۶۹,۳۳۶	۵۲,۶۱	۷۳,۹۳۱,۴۳۶,۰۷۱	۵۹,۹۵۳,۸۴۰,۴۶۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۵۹,۶۹۶,۳۹۸,۷۱۰	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰
	۵۹,۶۹۶,۳۹۸,۷۱۰	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰

اوراق مشارکت فرابورسی

۱-۶-اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		نرخ سود(درصد)	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی		
۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۴	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۷/۱۲/۲۸
۸,۵۲۲,۱۲۰,۹۸۰	۱۰٪	۱۴,۳۰۰,۰۳۴,۹۵۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	اسناد خزانه اسلامی ۱۰ام بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۸۱	۳۲٪	۴۵,۳۹۶,۳۶۳,۷۵۸	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه اسلامی ۱۳ام بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه اسلامی ۱۴ام بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۶	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	اسناد خزانه اسلامی ۳ام بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰	۴۲٪	۵۹,۶۹۶,۳۹۸,۷۱۰	-	-		

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۲۸۴,۰۹۷	۷۵۴,۷۱۲	(۳,۱۸۴)	۲۵٪	۷۵۷,۸۹۶
۸۹۱,۷۰۱,۶۵۲	۶,۱۳۶,۸۳۰,۲۵۴	(۳۸۶,۴۵۹,۷۴۶)	۲۵٪	۶,۵۲۳,۲۹۰,۰۰۰
۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹	۶,۱۳۷,۵۸۴,۹۶۶	(۳۸۶,۴۶۲,۹۳۰)	-	۶,۵۲۴,۰۴۷,۸۹۶

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۴۷,۸۸۹,۹۶۲	۱۳۸,۸۶۲,۷۶۴	-	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶
-	۳۰,۱۸۰,۹۱۵	۷,۹۶۹,۰۸۵	-	۳۸,۱۵۰,۰۰۰
۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۷۸,۰۷۰,۸۷۷	۱۴۶,۸۳۱,۸۴۹	-	۲۲۴,۹۰۲,۷۲۶

آیونمان نرم افزارصندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

**۹- جاری کارگزاران**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
بدهکار - (بستانکار) ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (بستانکار) ریال
۱۰,۱۲,۶۹۱,۲۹۵	۲۶۰,۸۷۸,۶۰۸	۲۴۵,۹۶۴,۵۲۲,۳۴۱	۲۴۵,۲۱۲,۷۰۹,۶۵۴	۱۰,۱۲,۶۹۱,۲۹۵

شرکت کارگزاری مهراقتصاد ایرانیان

**۱۰- موجودی نقد**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۰۸,۰۷۳	۹,۱۵۱,۰۴۵
۲۱۶,۵۰۷,۸۶۶	۳۹۵,۸۸۶,۲۴۸
۲۶,۴۸۸,۰۳۷	۲۶,۰۷۸,۰۳۷
۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶	۴۳۱,۱۱۵,۳۳۰

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

بانک شهر شعبه نواب - ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲۰,۰۰۰	۳۸,۲۷۰,۰۰۰
۵۳۴,۸۲۹,۹۳۳	۴۰۶,۷۵۷,۲۲۴
۴۹,۰۴۰,۹۸۸	۲۸,۰۲۷,۳۳۶
۱۳۳,۰۱۳,۷۹۹	۹۱,۳۳۵,۱۵۶
۷۹,۹۹۹,۹۹۵	۴۵,۵۵۷,۹۲۰
۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵	۶۰۹,۹۴۷,۶۳۶

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۲- ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵۳,۵۳۵,۱۸۹	۲۱۶,۵۹۸,۸۵۶
۲,۰۱۱,۵۲۹	۵,۴۳۶,۹۱۶
۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸	۲۲۲,۰۳۵,۷۷۲

ذخیره کارمزد تصفیه  
ذخیره ابونمان نرم افزار

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۶,۱۰۱,۰۲۱,۳۰۲	۶۵,۲۴۸	۱۳۷,۵۹۴,۷۰۵,۳۹۹	۶۵,۲۴۸
۱,۶۲۶,۱۱۹,۱۳۵	۱,۰۰۰	۲,۱۰۸,۷۹۵,۷۵۵	۱,۰۰۰
۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۶۶,۲۴۸	۱۳۹,۷۰۳,۵۰۱,۱۵۴	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۱,۶۹۵,۵۰۷,۶۰۷	۱۰,۳۶۷,۱۵۹,۱۱۳	۱۴-۱
(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	(۴۲۵,۱۳۳,۳۵۲)	(۷۶۲,۷۱۷,۹۰۶)	۱۴-۲
۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۱۸۴,۲۴۶,۸۵۴	۱۴-۳
۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴	۳,۰۷۴,۶۵۴,۹۹۶	۱۰,۷۸۸,۶۸۸,۰۶۱	

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
عمران و توسعه فارس	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۴,۹۶۴,۵۶۲	۷,۸۳۲,۶۲۳,۸۳۲	۳۹,۷۸۱,۰۸۱	۳۵,۳۷۰,۴۲۴	۴۶۷,۱۸۹,۲۲۵	-	-	۲۵,۶۳۴,۴۵۰
سیمان ارومیه	۱,۰۶۳,۷۸۱	۲,۶۴۵,۷۱۱,۹۱۰	۲,۳۵۵,۰۶۸,۳۳۷	۱۲,۵۶۷,۱۲۱	۱۳,۲۲۸,۵۵۷	۳۶۴,۸۴۷,۸۹۵	-	-	-
تراکتورسازی ایران	۲,۶۸۵,۹۸۱	۶,۹۱۷,۱۸۱,۷۷۰	۶,۷۶۲,۹۵۱,۶۲۷	۳۲,۸۵۶,۶۱۴	۳۴,۲۴۱,۰۱۵	۸۷,۱۳۲,۵۰۴	(۳۵۱,۵۹۶,۶۳۰)	(۲۰۳,۹۳۱,۶۲۵)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶,۴۰۸,۹۷۵	۱۶,۴۶۰,۲۸۴,۵۹۳	۱۴,۷۰۱,۲۳۳,۸۷۴	۷۸,۱۸۶,۳۴۸	۸۲,۳۰۱,۴۲۴	۱,۵۹۸,۵۶۲,۹۴۷	-	-	-
بانک گردشگری	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۴۲,۶۰۰)	-	-	-
گروه صنعتی بارز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۱۵۷,۰۰۳	۱۲,۴۴۵,۰۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۹۷,۹۹۷	-	-	-
صنعتی بهشهر	۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۱۷۵,۷۵۶	۶,۵۰۸,۶۸۷	۶,۸۵۱,۲۵۰	(۲۵۰,۲۸۵,۶۹۳)	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۱۵۶,۶۲۹	۱۵,۵۱۸,۲۴۷	۱۶,۳۳۵,۰۰۱	۱۶۹,۹۹۰,۱۱۳	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۲,۳۳۴,۴۰۶	۵,۲۵۲,۱۶۵,۸۳۷	۴,۹۵۸,۰۳۴,۶۶۶	۲۴,۹۴۷,۷۸۸	۲۶,۲۶۰,۸۳۱	۲۴۲,۹۲۲,۵۵۲	-	-	-
کالسیمین	۱,۱۲۰,۰۰۰	۵,۸۷۷,۰۶۸,۴۴۹	۶,۲۵۶,۰۶۶,۸۴۳	۲۷,۹۱۶,۰۷۲	۲۹,۳۸۵,۳۴۱	(۳۳۶,۲۹۹,۸۰۷)	-	-	-
بانک صادرات ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۳,۳۶۱,۴۶۶	۳,۷۵۵,۰۲۲,۹۲۸	۲۱,۳۴۳,۴۷۰	۲۲,۴۶۶,۸۰۶	۶۹۴,۵۰۸,۲۶۲	-	-	-
حفاری شمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۰,۷۳۹,۵۲۹	۵,۲۱۵,۷۸۹,۹۷۹	۲۸,۶۴۶,۰۱۰	۳۰,۱۵۳,۶۹۷	۷۵۶,۱۴۹,۸۴۳	-	-	(۱۵,۰۰۶,۶۹۲)
نفت پاسارگاد	۱,۴۵۰,۰۰۰	۳,۷۴۸,۴۹۶,۰۶۰	۳,۲۷۸,۹۶۴,۰۲۸	۱۷,۸۰۵,۳۴۱	۱۸,۷۴۲,۴۸۱	۴۳۲,۹۸۴,۲۱۰	۲۶,۳۹۰,۴۶۶	۲۶,۳۹۰,۴۶۶	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
پتروشیمی فجر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۶۶۰,۰۰۰	۱,۷۵۲,۸۷۸,۷۱۲	۹,۷۵۰,۱۳۴	۲۰,۵۲۶,۵۹	۲۸۷,۹۷۸,۴۹۵	-	-	-
پتروشیمی مبین	۱,۱۱۲,۷۵۲	۵,۲۴۰,۹۵۱,۵۹۷	۴,۸۳۴,۵۳۱,۵۲۷	۲۴,۸۹۴,۵۲۲	۲۶,۲۰۴,۷۵۷	۳۵۵,۳۲۰,۷۹۱	-	-	-
شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان	۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۴,۷۸۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۹۶۸,۵۲۵	۸,۳۳۵,۲۰۵	۳,۹۶۳,۵۰۰	۱۱۳,۵۱۲,۷۷۰	(۲۵,۳۰۳,۰۷۹)	(۲۵,۳۰۳,۰۷۹)	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۰,۳۳۲,۵۹۰	۱۹,۷۴۱,۶۳۲,۱۵۰	۱۸,۰۳۰,۹۱۲,۲۷۷	۹۳,۷۷۲,۷۴۹	۸۴,۸۶۶,۱۶۲	۱,۵۳۲,۰۸۰,۹۶۲	۷۷,۲۶۵,۲۶۹	۷۷,۲۶۵,۲۶۹	۱۷۳,۴۲۰,۷۷۲
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۲۱۲,۱۸۵	۵,۷۹۸,۸۰۰	۶,۱۰۴,۰۰۰	۱۴۱,۶۸۵,۰۱۵	-	-	۱۰۰,۳۷۶,۳۳۴
تولیدی چدن سازان	۱۶۰,۰۰۰	۴,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۶,۸۷۴,۳۹۸	۱۹,۱۹۴,۷۵۱	۲۰,۲۰۵,۰۰۳	۴۷۴,۷۲۵,۸۴۸	-	-	(۱۲,۶۴۴,۲۰۸)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲۰,۲۱۰,۹۸۶	۵,۴۹۱,۷۷۵,۷۴۵	۴,۹۶۰,۴۸۱,۸۳۸	۲۶,۰۸۵,۹۲۲	۲۷,۴۵۸,۸۷۹	۴۹۷,۷۴۹,۱۰۶	-	-	-
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۵۰,۹۱۵	۲۰,۸۵۰,۹۱۵	۲۰,۸۵۰,۹۱۵
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۲۹,۰۴۸,۰۶۱)	(۱۲۹,۰۴۸,۰۶۱)	(۵۵,۱۳۳,۲۹۹)
پاکسان	-	-	-	-	-	-	(۱۰۵,۲۵۹,۸۵۲)	(۱۰۵,۲۵۹,۸۵۲)	(۱۰۵,۲۵۹,۸۵۲)
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۰۷,۱۶۹	۱۷,۷۰۷,۱۶۹	۱۷,۷۰۷,۱۶۹
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	۴۸۸,۷۰۸,۵۰۷	۴۸۸,۷۰۸,۵۰۷	۴۸۸,۷۰۸,۵۰۷
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۲۸,۳۱۹	۲۰,۲۲۸,۳۱۹	۲۰,۲۲۸,۳۱۹
سایپا	-	-	-	-	-	-	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۴	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۴	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۴
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۳۷۵,۱۳۹)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۷,۷۸۰,۰۰۶)	(۷,۷۸۰,۰۰۶)	(۷,۷۸۰,۰۰۶)
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۶	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۶	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۶
تولیدمحور خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۳۷,۴۱۰	۱۵,۶۳۷,۴۱۰	(۳۲۵,۱۶۲,۶۵۷)
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	۴۲,۷۸۲,۹۸۰	۴۲,۷۸۲,۹۸۰	(۲۱۳,۲۲۷,۷۱۲)
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۷۵۱,۷۶۱	۲۴۷,۷۵۱,۷۶۱	۱۱۹,۰۶۱,۱۹۷
اختیار ف.مخارات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳۶,۰۰۰)
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۸۸,۸۹۰	۳۳,۷۸۸,۸۹۰	۳۳,۷۸۸,۸۹۰
باما	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۹۵۵,۹۴۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۹,۰۰۵,۰۰۳۶	۲۳,۹۸۷,۴۹۹	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۹۰۵,۴۶۵	(۲۱,۵۱۸,۸۳۴)	(۲۱,۵۱۸,۸۳۴)	(۳۸,۸۱۵,۷۵۲)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۲۵۰,۰۰۰	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۴۸۴,۹۷۱	۳,۸۸۳,۱۳۳	۸۱۷,۵۰۰	۱۷۱,۳۱۴,۴۰۶	۵۳,۶۶۱,۳۵۷	۵۳,۶۶۱,۳۵۷	۱۵۸,۷۱۶,۱۴۴
نورد آلومینیوم	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۷۴,۳۴۷,۶۱۴	۲۷۴,۳۴۷,۶۱۴	۲۷۴,۳۴۷,۶۰۲
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۳۳۸,۱۸۶,۰۲۸)	(۳۳۸,۱۸۶,۰۲۸)	(۳۳۸,۱۸۶,۰۳۴)
جمع (نقل به صفحه بعد)	-	۱۱۵,۳۵۷,۵۰۴,۷۰۹	۱۰۶,۲۱۵,۸۷۹,۴۹۰	۵۴۷,۹۴۸,۰۹۴	۵۱۹,۶۰۵,۱۹۱	۸,۰۷۴,۰۷۱,۹۳۴	۲۰,۲۹۵,۱۴۲,۱۴۲	۲۰,۲۹۵,۱۴۲,۱۴۲	۲,۱۳۷,۶۱۸,۰۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۳۷,۶۱۸,۰۲۵	۲,۰۲۹,۵۱۴,۱۴۲	۸,۰۷۴,۰۷۱,۹۳۴	۵۱۹,۶۰۵,۱۹۱	۵۴۷,۹۴۸,۰۹۴	۱,۰۶,۲۱۵,۸۷۹,۴۹۰	۱۱۵,۳۵۷,۵۰۴,۷۰۹	-	جمع (نقل از صفحه قبل):	
-	-	(۲۵,۱۳۴,۳۲۱)	۴,۹۶۷,۱۸۴	۴,۷۱۸,۸۲۳	۱,۰۰۸,۸۸۵,۲۳۹	۹۹۳,۴۳۶,۹۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	پارس خودرو	
-	-	۷۲۵,۶۳۸,۹۰۶	۶۷,۳۴۶,۳۴۹	۶۷,۴۰۳,۴۳۱	۱۳,۳۲۹,۸۰۸,۲۱۳	۱۴,۱۹۰,۱۹۶,۸۹۹	۲,۱۰۹,۸۷۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
-	-	۵۱۱,۸۹۲,۶۶۵	۱,۸۰۳,۷۹۹	۸,۵۶۸,۰۳۴	۱,۲۸۱,۵۳۵,۵۰۲	۱,۸۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	
-	-	۱۱۱,۳۴۶,۷۶۷	۲۵,۱۳۳,۰۱۴	۲۳,۸۷۶,۳۵۶	۴,۸۶۶,۲۴۶,۵۱۰	۵,۰۲۶,۶۰۲,۶۴۷	۳۵۰,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران	
-	-	(۳۱۰,۸۲۲,۴۶۵)	۳۲,۲۴۶,۹۹۹	۴۳,۹۴۷,۳۵۰	۹,۴۸۶,۶۸۰,۲۶۱	۹,۳۵۲,۰۵۲,۰۴۵	۲۹۷,۰۶۷	پتروشیمی پارس	
-	-	۲۹,۵۹۸,۴۸۹	۴,۳۰۰,۵۰۰	۴,۰۸۵,۴۷۵	۸۲۲,۱۱۵,۵۳۶	۸۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	
-	-	(۱۰۰,۸۹,۲۷۵,۰۰۰)	۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۷۹,۵۶۲,۵۰۰	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	نوسعه مغان روی ایران	
-	-	(۷۷,۵۹۰,۰۰۰)	۸,۷۷۸,۲۶۷	۱۴,۵۸۴,۴۰۹	۳,۱۲۴,۶۳۰,۹۱۷	۳,۰۷۰,۴۰۳,۵۳۱	۴۰۰,۰۰۰	آتیه داده پرداز	
-	-	۱,۶۸۰,۵۰۱,۸۲۵	۴,۰۰۵,۵۵۶	۷۱,۲۰۶,۰۸۱	۱۳,۱۹۸,۹۹۱,۰۹۱	۱۴,۹۹۰,۷۵۴,۵۶۱	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	لیزیگ رایان سایبا	
-	-	۶۱۰,۹۶۷,۴۴۴	۳۷,۹۳۶,۸۲۵	۳۶,۰۳۹,۹۸۸	۶,۹۰۲,۲۴۰,۹۳۶	۷,۵۸۷,۳۶۵,۱۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر	
-	-	۸۲۰,۸۲۰,۱۷۷	۹,۰۴۴,۷۵۲	۸,۵۹۲,۵۱۱	۱,۷۰۹,۳۳۰,۵۶۰	۱,۸۰۸,۹۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	بهمن دیزل	
-	-	۲۸۰,۴۴۰,۶۶۹	۲,۰۱۵,۸۶۴	۹,۵۷۵,۳۵۱	۱,۷۲۳,۸۳۱,۷۹۴	۲,۰۱۵,۸۶۳,۶۷۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	سیمان تهران	
۲۸,۹۹۶,۴۰۷	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش	
(۳۲۶,۳۹۴,۷۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	لینیات کالبر	
(۳۷,۰۸۶,۶۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید	
۵۹۴,۵۷۰,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان	
۷۱۷,۰۹۴,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عضوین های وب	
(۴۷,۸۶۴,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	درخشان تهران	
(۶۵۰,۸۷,۲۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل توکا	
۱۲۳,۱۰۴,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	-	آهنگری تراکتورسازی ایران	
۵۲,۷۹۷,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	
(۴۴۳,۴۱۵,۳۸۶)	(۴۶۳,۴۱۵,۳۸۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
(۷۸,۲۷۳,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	
(۳۹۹,۴۰۴,۷۱۷)	-	۳۵۹,۶۵۳,۳۵۶	۱۵,۵۷۶,۲۹۱	۲۵,۱۷۴,۸۵۹	۴,۸۹۹,۵۶۶,۰۲۱	۵,۳۹۹,۹۷۰,۵۲۷	۲,۷۷۴,۵۲۹	شیشه همدان	
۶۰,۵۶۶,۲۲۶	۶۰,۵۶۶,۲۷۱	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۳۸,۰۶۶,۹۲۸	۳۸,۰۶۶,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	فارس سازی زر	
(۱۲۸,۸۵۹,۴۲۴)	-	-	-	-	-	-	-	فیبر ایران	
۱۳۳,۲۷۹,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	-	فروسیلیس ایران	
(۱۵۳,۸۸۷,۲۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه فارس	
(۷,۱۷۴,۱۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	صنعت روی زنگان	
(۱,۵۶۴,۲۹۱,۳۱۱)	-	(۴۱۹,۲۱۹,۷۲۵)	۱۳,۸۸۶,۴۰۲	۱۳,۱۹۲,۰۷۶	۳,۱۶۹,۴۲۱,۸۹۳	۲,۷۷۷,۲۸۰,۶۴۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	
۱۵۸,۰۱۵,۸۴۰	۳۹,۷۳۹,۸۹۹	(۴۴۱,۴۹۳,۷۶۴)	۱۵,۱۹۶,۱۶۳	۱۷,۷۷۲,۶۱۵	۴,۱۵۰,۱۳۶,۰۵۸	۳,۷۴۱,۶۰۱,۰۷۲	۴۵۰,۰۰۰	به پرداخت ملت	
(۲۹۷,۲۲۷,۹۰۳)	(۸,۹۶۴,۲۹۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد هلدینگ	
۲,۳۵۵,۷۶۸,۲۰۰	-	۲۶۴,۵۰۰,۲۲۸	۶,۶۴۹,۳۵۹	۲۳,۹۱۴,۱۲۹	۴,۷۳۹,۴۸۷,۴۵۰	۵,۰۳۴,۵۵۱,۱۶۶	۲,۴۰۰,۰۰۰	مخابرات	
۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۱,۶۹۵,۵۰۷,۶۰۷	۱,۰۳۶۷,۱۵۹,۱۱۳	۸۸,۲۹۲,۵۲۳	۱,۰۰۰,۱۶۱,۹۸۲	۱۹۸,۳۰۴,۸۱۹,۹۷۱	۲۱۰,۵۶۰,۴۳۳,۵۸۹		جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
		سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۶,۴۷۲,۰۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	لینیات کالبر
(۷۹,۱۷۰,۲۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
(۲۴۶,۵۰۸,۵۱۲)	(۲۴۶,۵۰۸,۵۱۲)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۱۷۸,۶۲۴,۸۴۰)	(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	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	-	(۷۱۵,۳۶۴,۱۰۶)	۸,۰۶۱,۰۷۶	۷,۶۵۸,۰۱۸	۲,۳۱۱,۸۶۰,۰۰۹	۱,۶۱۲,۲۱۴,۹۹۷	۳۰۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
(۳۰,۵۳۱۳,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	(۴۲۵,۱۳۳,۳۵۲)	(۷۶۲,۷۱۷,۹۰۶)	۹,۴۶۵,۰۷۶	۸,۹۹۱,۸۱۸	۲,۶۳۷,۲۷۶,۰۰۹	۱,۸۹۳,۰۱۴,۹۹۷		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
		سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۲۰	۷۹۲,۸۶۵,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
(۷,۵۰۱,۰۱۴)	(۷,۵۰۱,۰۱۴)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه
۷۹۲,۸۶۵,۹۳۵	۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
-	-	۷۶,۱۸۶,۹۴۴	۳,۵۶۷,۶۵۷	۱,۹۵۱,۱۵۲,۳۹۹	۲,۰۳۰,۹۰۷,۰۰۰	۲,۸۰۹	-	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	-	۴۴۴,۷۵۸,۳۱۶	۸,۰۱۱,۳۵۹	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۵	۱۱,۰۵۰,۰۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	۶۶۸,۰۷۳,۲۲۴	۱۱,۵۶۸,۸۴۸	۱۵,۲۷۷,۳۹۰,۹۲۸	۱۵,۹۵۷,۰۲۳,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۰۷۱۰
-	-	(۴,۷۷۱,۶۳۰)	۷۴۵,۱۹۷	۱,۰۳۱,۸۸۲,۴۹۳	۱,۰۳۷,۸۵۶,۰۶۰	۱,۴۶۰	-	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۱۸۴,۲۴۶,۸۵۴	۲۳,۸۹۲,۹۶۱	۲۸,۸۵۷,۶۶۹,۲۴۵	۳۰,۰۶۵,۸۰۹,۰۶۰			

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۴۰,۴۴,۱۲۷,۰۳۳)	(۴,۵۸۵,۸۴۵,۲۲۹)	۱۴,۰۲۴,۲۵۸,۷۵۵	۱۵-۱ سود(زیان) تحقق نیافته سهام
۸۲۲,۹۲۹,۵۹۵	-	۱,۲۰۱,۴۶۳,۸۲۱	۱۵-۲ اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۸)	(۴,۵۸۵,۸۴۵,۲۲۹)	۱۵,۲۲۵,۷۲۲,۵۷۶	







**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**  
**بادداشت های همراه صورتهای مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷**

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود اوراق مشارکت	-	۴۰,۷۳۰,۵۹۵	۴۰,۷۳۰,۵۹۵
۱۶-۲ سود سپرده بانکی	۱۸,۷۰۹,۸۷۹	۴۰,۵۲۸,۷۷۱,۰۰۸	۹,۴۹۵,۰۲۷,۷۶۳
	<u>۱۸,۷۰۹,۸۷۹</u>	<u>۴۰,۹۳۰,۷۰۲</u>	<u>۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸</u>

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	سود	سود	
اوراق مشارکت:	-	-	-	-	-	ریال
اوراق مشارکت میدکو	-	-	-	-	-	ریال
						ریال
						ریال

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود درصد	سود خالص	سود خالص	
سپرده بانکی:	-	-	-	-	-	ریال
سپرده نزد بانک شهر	-	-	-	-	-	ریال
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی	-	-	-	-	-	ریال
						ریال
						ریال

۱۷- سود سهام:

سال مالی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۳۰	
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال						ریال			
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۴۲,۷۲۷)	۶۸۸,۳۵۵,۲۶۳	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	شهر پاسنوریزه پگاه گلپایگان	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدمحور خودرو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۸۹۷	۴,۷۵۰	۹۰,۱۰۰,۷۵۰	-	۹۰,۱۰۰,۷۵۰	-	۹۰,۱۰۰,۷۵۰	۹۰,۱۰۰,۷۵۰	۹۰,۱۰۰,۷۵۰	۹۰,۱۰۰,۷۵۰	۹۰,۱۰۰,۷۵۰	پتروشیمی پارس	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۳۱۶,۳۱۹)	۵۸۱,۷۸۳,۶۸۱	-	۵۸۱,۷۸۳,۶۸۱	۵۸۱,۷۸۳,۶۸۱	۵۸۱,۷۸۳,۶۸۱	۵۸۱,۷۸۳,۶۸۱	۵۸۱,۷۸۳,۶۸۱	لیزیگ رایان سایپا	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۲۰,۱۰۵)	۵۰,۹۰۷,۸۹۵	-	۵۰,۹۰۷,۸۹۵	۵۰,۹۰۷,۸۹۵	۵۰,۹۰۷,۸۹۵	۵۰,۹۰۷,۸۹۵	۵۰,۹۰۷,۸۹۵	حفاری شمال	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	نفت پارسگاد	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۵۳,۱۷۴)	۱۵۲,۳۴۶,۸۲۶	-	۱۵۲,۳۴۶,۸۲۶	۱۵۲,۳۴۶,۸۲۶	۱۵۲,۳۴۶,۸۲۶	۱۵۲,۳۴۶,۸۲۶	۱۵۲,۳۴۶,۸۲۶	آتیه داده پرداز	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۳۱,۰۷۳)	۱,۱۰۵,۳۶۸,۹۲۷	-	۱,۱۰۵,۳۶۸,۹۲۷	۱,۱۰۵,۳۶۸,۹۲۷	۱,۱۰۵,۳۶۸,۹۲۷	۱,۱۰۵,۳۶۸,۹۲۷	۱,۱۰۵,۳۶۸,۹۲۷	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۳	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳۳,۹۷۷)	۱,۱۵۹,۰۲۰,۰۲۳	-	۱,۱۵۹,۰۲۰,۰۲۳	۱,۱۵۹,۰۲۰,۰۲۳	۱,۱۵۹,۰۲۰,۰۲۳	۱,۱۵۹,۰۲۰,۰۲۳	۱,۱۵۹,۰۲۰,۰۲۳	مخابرات ایران	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	۷۰۰,۰۰۰	۴۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۰,۹۹۹)	۲۵,۲۱۹,۰۰۱	-	۲۵,۲۱۹,۰۰۱	۲۵,۲۱۹,۰۰۱	۲۵,۲۱۹,۰۰۱	۲۵,۲۱۹,۰۰۱	۲۵,۲۱۹,۰۰۱	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۱۴,۳۷۵)	۱,۲۹۲,۲۸۵,۶۲۵	-	۱,۲۹۲,۲۸۵,۶۲۵	۱,۲۹۲,۲۸۵,۶۲۵	۱,۲۹۲,۲۸۵,۶۲۵	۱,۲۹۲,۲۸۵,۶۲۵	۱,۲۹۲,۲۸۵,۶۲۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۹۴,۶۸۲)	۱۸۶,۶۰۵,۳۱۷	-	۱۸۶,۶۰۵,۳۱۷	۱۸۶,۶۰۵,۳۱۷	۱۸۶,۶۰۵,۳۱۷	۱۸۶,۶۰۵,۳۱۷	۱۸۶,۶۰۵,۳۱۷	صنعتی بهشهر	
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۹۲۰,۳۰۴)	۵۵۴,۰۷۹,۶۹۶	-	۵۵۴,۰۷۹,۶۹۶	۵۵۴,۰۷۹,۶۹۶	۵۵۴,۰۷۹,۶۹۶	۵۵۴,۰۷۹,۶۹۶	۵۵۴,۰۷۹,۶۹۶	کالمین	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
<u>۱,۷۲۲,۲۲۸,۵۰۶</u>				<u>۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰</u>	<u>(۲۸,۴۵۹,۷۴۶)</u>	<u>۶,۱۰۳,۵۵۱,۰۰۴</u>		<u>۶,۱۰۳,۵۵۱,۰۰۴</u>	<u>۶,۱۰۳,۵۵۱,۰۰۴</u>	<u>۶,۱۰۳,۵۵۱,۰۰۴</u>	<u>۶,۱۰۳,۵۵۱,۰۰۴</u>	<u>۶,۱۰۳,۵۵۱,۰۰۴</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹	۳۳۸,۳۲۵,۸۹۳	۱,۰۱۹,۷۷۹,۰۴۹	سایر*

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۳۳,۶۱۶,۳۰۱	۵۹۸,۷۸۶,۳۶۸	۷۰۹,۹۹۳,۸۱۶	کارمزد مدیر
۷۸,۷۶۶,۹۵۰	۲۹,۷۲۵,۹۶۲	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	کارمزد متولی
۲۷۶,۳۲۳,۶۶۲	۱۴۳,۳۰۹,۸۶۳	۱۵۹,۰۶۷,۴۲۱	کارمزد ضامن
۷۹,۹۹۹,۹۹۵	۲۷,۹۰۸,۶۶۸	۴۵,۵۵۷,۹۲۰	حق الزحمه حسابرس
۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸	۷۹۹,۷۳۰,۸۶۱	۹۶۵,۵۷۷,۹۴۹	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۴,۳۷۳,۹۱۸	۵۷,۹۴۱,۷۳۱	۶۳,۰۶۳,۶۶۷	هزینه تصفیه
۲۲۹,۲۶۷,۳۹۷	۱۰۵,۲۴۷,۳۵۶	۱۴۲,۲۸۸,۱۵۱	هزینه آبونمان
-	-	۷,۹۶۹,۰۸۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۷۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱,۱۹۱,۰۰۰	سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)
۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵	۱۶۳,۲۱۰,۰۸۷	۲۱۴,۵۱۱,۹۰۳	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)	(۴۹۸,۰۳۲,۹۱۹)	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)	(۴۹۸,۰۳۲,۹۱۹)	۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۶,۲۷٪	۲۴,۰۲۹	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	

**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		
(۴۴۵,۰۲۷,۲۲۴)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۷۰۹,۹۹۳,۸۱۶	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق کارگزار	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۲۶۰,۸۷۸,۶۰۸		۴۹۰,۱۶۴,۵۴۰,۷۰۰	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار		
(۴۵,۵۵۷,۹۲۰)		۴۵,۵۵۷,۹۲۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲۸۰,۲۷,۳۳۴)		۵۰,۹۵۸,۷۹۲	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۹۱,۳۳۵,۱۵۶)		۱۵۹,۰۶۷,۴۲۱	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 صورت های 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.