



صندوق مشترک گنجینه مهر
Ganjine Mehr Mutual Fund

صورت های مالی دوره مالی ۹ ماهه

منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

باسلام ،

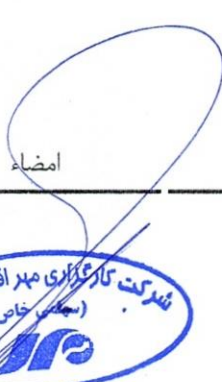
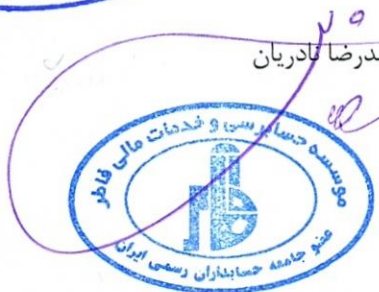
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ که در اجرای بند ۷ ماده

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 ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ 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 تادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۶۶,۹۹۱,۲۳۷,۷۵۴	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۷۴,۲۱۲,۱۰۴,۱۸۸	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰
حسابهای دریافتی	۷	۲,۷۸۰,۲۰۹,۲۰۵	۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹
سایر داراییها	۸	۲۶۸,۱۱۸,۵۹۷	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶
جاری کارگزاران	۹	-	۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵
موجودی نقد	۱۰	۴,۱۳۲,۴۵۷,۴۹۵	۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶
جمع داراییها		۱۴۸,۳۸۴,۱۲۷,۲۳۹	۱۰۸,۶۷۹,۶۹۱,۸۷۰
<u>بدهیها</u>			
جاری کارگزاران	۹	۲۰۴,۰۱۶,۲۴۶	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱,۸۹۷,۵۷۵,۵۸۴	۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵
ذخایر	۱۲	۲۶۳,۸۷۱,۷۷۲	۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸
جمع بدهیها		۲,۳۶۵,۴۶۳,۶۰۲	۹۵۲,۵۵۱,۴۳۳
خالص داراییها	۱۳	۱۴۶,۰۱۸,۶۶۳,۶۳۷	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۲۱۱,۲۳۱	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۳,۶۹۱,۳۸۸,۳۵۰	۱,۷۸۹,۲۷۳,۱۷۷	۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۵۶۸,۸۴۲,۱۳۱)	(۴۶۴,۰۸۲,۳۴۵)	(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۸۳,۵۹۵,۴۳۰	۷,۰۲۲,۳۷۱,۵۶۵	۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸
سود سهام	۱۷	۶,۳۸۴,۳۹۱,۱۰۳	۱,۷۷۰,۸۸۵,۱۳۹	۱,۷۶۲,۳۲۸,۵۰۶
سایر درآمدها	۱۸	۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸	۶۸۵,۱۳۸,۳۵۸	۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹
جمع درآمدها		۴۰,۶۱۲,۷۹۰,۵۳۰	۱۰,۸۰۳,۵۸۵,۸۹۴	۱۲,۸۰۵,۴۵۳,۴۹۸
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱,۴۹۶,۰۳۲,۰۶۵	۱,۱۸۶,۶۳۶,۰۹۲	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸
سایر هزینه ها	۲۰	۳۴۰,۵۶۱,۴۳۳	۲۴۷,۱۷۶,۴۳۴	۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵
جمع هزینه ها		(۱,۸۳۶,۵۹۳,۴۹۸)	(۱,۴۳۳,۸۱۲,۵۲۶)	(۱,۹۱۲,۴۱۹,۲۲۳)
سود (زیان) خالص		۳۸,۷۷۶,۱۹۷,۰۳۲	۹,۳۶۹,۷۷۳,۳۶۸	۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۵
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۶.۵۶٪	۳.۱٪	۳۳.۱۱٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۲۶.۵۵٪	۲.۷٪	۱۰.۱۱٪

صورت گردش خالص داراییها

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای سال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۲۷	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸
-	-	۲۱,۷۷۹	۲۱,۷۷۹
(۲۱۳)	(۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۰۵)	(۲۵,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
-	۳۸,۷۷۶,۱۹۷,۰۳۲	-	۹,۳۶۹,۷۷۳,۳۶۸
۲۱	(۲۷۱,۶۷۳,۸۳۲)	-	(۱,۰۶۲,۳۷۰,۳۲۶)
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶۶,۰۳۵	۱۴۶,۰۱۸,۶۶۳,۶۳۷	۶۶,۲۴۸

یادداشت های همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری*

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره*

خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شماره ۳۲۸۷۷ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. با توجه به علایق مشتریان مجموعه و چشم انداز موجود در بازار سرمایه و اقتصاد کشور جهت کاهش ریسک صندوق و ورود منابع جدید در نیمه دوم سال ۱۳۹۵ ماهیت صندوق از سهامی به مختلط تغییر یافت همچنین مجوز فعالیت صندوق بمدت سه سال (اسفند ۱۳۹۸) تمدید شد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر طبق مصوبات مندرج در بند ۲-۲ امید نامه، سرمایه گذاری می نماید.

※ سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

※ حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

※ اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی

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

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		۱۰۰	۱۰
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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 - 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 رویههای حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

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

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۴-۲- 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 .

۴-۳- 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
کارمزد سازمان بورس	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار به میزان ۰.۰۰۰۰۰۵ از سقف مجاز صندوق حداکثر تا ۵۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردید.
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 ۳۶۵n ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	۲.۵۹	۳,۸۳۸,۶۷۰,۸۵۳	۴,۲۴۳,۸۹۷,۸۴۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	۷.۳۰	۱۰,۸۲۵,۶۳۲,۰۴۰	۱۱,۱۸۰,۰۶۱,۴۸۵	کاشی و سرامیک
-	-	-	۱۰.۲۴	۱۵,۱۹۵,۱۲۴,۹۶۸	۱۶,۵۸۹,۸۴۲,۲۸۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۶.۷۴	۱۰,۰۰۵,۲۸۶,۸۸۸	۱۰,۳۶۵,۳۱۱,۰۵۴	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۳.۲۷	۴,۸۵۶,۹۱۱,۲۵۰	۷,۱۲۶,۳۲۱,۳۳۶	بیمه و صندوق بازنشستگی
۰.۲۲	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	۱.۳۶	۲,۰۱۱,۰۷۲,۰۳۰	۲,۰۶۶,۰۰۱,۴۰۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۰۵	۱۴,۱۸۷,۶۱۱,۰۷۴	۱۵,۳۸۴,۹۳۰,۱۵۵	۱.۸۳	۲,۷۱۳,۱۰۹,۴۰۰	۳,۲۶۹,۵۷۹,۱۹۴	محصولات غذایی
۲.۳۷	۲,۵۷۸,۲۱۴,۹۰۰	۲,۲۷۷,۴۵۷,۲۵۸	۶.۱۵	۹,۱۲۵,۱۲۷,۰۷۵	۱۲,۵۱۴,۸۴۳,۴۶۷	محصولات شیمیایی
۸.۵۰	۹,۳۳۷,۰۵۲,۰۰۰	۹,۲۰۴,۶۹۰,۶۹۸	۵.۶۷	۸,۴۲۰,۳۰۳,۲۵۰	۹,۲۴۱,۲۰۳,۱۴۳	شرکت های چند رشته ای صنعتی
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
۱.۹۹	۲,۱۶۲,۷۰۶,۰۰۰	۲,۷۹۱,۸۵۶,۳۷۳	-	-	-	خراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشا
۱۶.۲۶	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۸,۸۸۸,۷۴۵,۹۴۵	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
۵۵.۱۷	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴	۶۴,۱۸۸,۳۶۹,۳۳۶	۴۵.۱۴۷	۶۶,۹۹۱,۲۳۷,۷۵۴	۷۶,۵۹۷,۰۶۱,۲۰۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۷۴,۲۱۲,۱۰۴,۱۸۸	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰
	۷۴,۲۱۲,۱۰۴,۱۸۸	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰

اوراق مشارکت فرابورسی

۶-۱- اوراق مشارکت فرابورسی

	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	تعداد	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۴
اسناد خزانه اسلامی ۱۱ام بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	-	۲۰,۰۰۰	-	۱۶,۵۴۸,۷۷۳,۴۳۴	۱۱٪	۸,۵۲۲,۱۲۰,۹۸۰
اسناد خزانه اسلامی ۱۳ام بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	۵۷,۰۰۰	-	۴۶,۳۶۲,۹۳۷,۴۸۴	۳۱٪	۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۸۱
اسناد خزانه اسلامی ۱۴ام بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹
اسناد خزانه اسلامی ۱۳ام بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	-	-	-	-	-	۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۶
اسناد خزانه اسلامی ۱۲ام بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	۱۶,۰۰۰	-	۱۱,۳۰۰,۳۹۳,۲۷۰	۸٪	-
		۹۳,۰۰۰	-	۷۴,۲۱۲,۱۰۴,۱۸۸	۵۰٪	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰

۷- حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۷,۰۶۸,۵۵۰	۲۵٪	(۲۹,۶۹۸)	۷,۰۳۸,۸۵۲	۲۸۴,۰۹۷
۲,۸۷۸,۷۹۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۰۵,۶۱۹,۶۴۷)	۲,۷۷۳,۱۷۰,۳۵۳	۸۹۱,۷۰۱,۶۵۲
۲,۸۸۵,۸۵۸,۵۵۰	-	(۱۰۵,۶۴۹,۳۴۵)	۲,۷۸۰,۲۰۹,۲۰۵	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۲۵۳,۱۹۷,۶۳۲	۲۰۶,۰۵۵,۰۹۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶
-	۱۴,۹۲۰,۹۶۵	۲۳,۲۲۹,۰۳۵	۰	۳۸,۱۵۰,۰۰۰
۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶	۲۶۸,۱۱۸,۵۹۷	۲۲۹,۲۸۴,۱۲۹	-	۲۲۴,۹۰۲,۷۲۶

آبونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
بدهکار - (پستانکار) ریال	بدهکار - (پستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (پستانکار) ریال
۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵	(۲۰۴,۰۱۶,۲۴۶)	۳۸۰,۶۲۵,۳۹۳,۲۱۷	۳۷۹,۴۰۸,۶۸۵,۶۷۶	۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵

شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۰۸,۰۷۳	۷,۷۴۶,۰۴۵
۲۱۶,۵۰۷,۸۶۶	۴,۰۹۸,۹۸۳,۴۱۳
-	-
۲۶,۴۸۸,۰۳۷	۲۵,۷۲۸,۰۳۷
-	-
۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶	۴,۱۳۲,۴۵۷,۴۹۵

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	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۲۰,۰۰۰	۷۹۵,۴۴۳,۸۳۲
۵۳۴,۸۲۹,۹۳۳	۸۰۴,۴۲۱,۵۵۳
۴۹,۰۴۰,۹۸۸	۵۲,۶۸۴,۸۱۶
۱۳۳,۰۱۳,۷۹۹	۱۷۷,۱۲۲,۲۶۳
۷۹,۹۹۹,۹۹۵	۶۷,۹۰۳,۱۲۰
۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵	۱,۸۹۷,۵۷۵,۵۸۴

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۲- ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۵۳,۵۳۵,۱۸۹	۲۵۶,۳۱۷,۲۳۷
۲,۰۱۱,۵۲۹	۷,۵۵۴,۵۳۵
۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸	۲۶۳,۸۷۱,۷۷۲

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره ایونمان نرم افزار

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۶,۱۰۱,۰۲۱,۳۰۲	۶۵,۲۴۸	۱۴۳,۸۰۷,۴۳۲,۲۶۵	۶۵,۰۳۵
۱,۶۲۶,۱۱۹,۱۳۵	۱,۰۰۰	۲,۲۱۱,۲۳۱,۳۷۲	۱,۰۰۰
۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۶۶,۲۴۸	۱۴۶,۰۱۸,۶۶۳,۶۳۷	۶۶,۰۳۵

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۵۳۶,۵۹۷,۸۶۸	۳۲,۷۶۶,۱۹۴,۲۷۵	۱۴-۱
(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	(۵۵۱,۶۰۵,۴۳۲)	(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۵۱)	۱۴-۲
۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۲,۳۸۳,۶۵۳,۲۲۶	۱۴-۳
۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴	۱,۷۸۹,۲۷۳,۱۷۷	۳۳,۶۹۱,۳۸۸,۳۵۰	

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 صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

سپتام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
عمران توسعه فارس	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۷۶,۴۶۴,۵۶۲	۱۶,۲۵۶,۳۶۳,۵۴۵	۹۰,۱۳۸,۲۰۰	۴۵,۹۷۱,۹۲۳	۲,۵۸۳,۹۹۰,۸۹۴	-	۲۵,۶۱۴,۴۵۰	-
سیمان ارومیه	۱,۰۶۳,۷۸۱	۲,۶۴۵,۷۱۱,۹۱۰	۲,۲۵۵,۰۶۸,۳۳۷	۱۲,۵۶۷,۱۲۱	۱۳,۲۲۸,۵۵۷	۳۶۴,۸۴۷,۸۹۵	-	-	-
تراکتور سازی ایران	۵,۹۸۵,۹۸۱	۱۹,۷۵۹,۳۵۳,۱۷۰	۱۷,۶۵۲,۹۳۶,۶۸۳	۹۳,۸۵۶,۹۲۸	۴۷,۰۸۳,۱۸۷	۱,۹۶۳,۴۷۶,۳۷۲	(۲۰۳,۹۳۱,۶۲۵)	(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	۳,۰۶۵,۱۵۶,۶۳۹	۱۵,۵۱۸,۲۴۷	۱۶,۳۳۵,۰۰۱	۱۶۹,۹۹۰,۱۱۳	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۲,۲۳۴,۴۰۶	۵,۲۵۲,۱۶۵,۸۲۷	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	(۴۳۶,۳۹۹,۸۰۷)	-	-	-
بانک صادرات ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۳,۳۶۱,۴۶۶	۳,۷۵۵,۰۴۲,۹۲۸	۲۱,۳۴۳,۴۷۰	۲۲,۴۶۶,۸۰۶	۶۹۴,۵۰۸,۲۶۲	-	-	-
حقاری شمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۰,۷۳۹,۵۲۹	۵,۲۱۵,۷۸۹,۹۷۹	۲۸,۶۴۶,۰۱۰	۳۰,۱۵۳,۶۹۷	۷۵۶,۱۴۹,۸۴۳	-	-	(۱۵۱,۰۶۶,۶۹۳)
نفت پاسارگاد	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴,۵۲۳,۴۲۲,۱۶۳	۴,۲۵۸,۰۰۰,۴۶۵	۲۱,۵۳۳,۷۳۸	۱۹,۵۲۷,۴۰۷	۲۳۴,۳۶۰,۵۵۳	-	-	۲۶,۳۹۰,۴۶۶
گروه صنعتی یاکشو	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۹,۱۸۱,۰۴۱	۲,۵۷۸,۲۱۴,۸۹۹	۱۲,۶۷۸,۶۱۰	۱۳,۳۴۵,۹۰۴	۶۴,۹۴۱,۶۲۸	(۳۷,۲۵۷,۵۴۳)	۲۹۴,۴۸۷,۴۷۳	-
پتروشیمی فجر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۸,۷۵۸,۳۲۱	۵,۸۴۲,۹۲۹,۰۳۹	۳۳,۲۴۴,۰۹۶	۶,۹۹۸,۷۵۷	۱,۱۱۵,۵۸۶,۴۲۹	-	-	-
پتروشیمی مبین	۱,۱۱۲,۷۵۲	۵,۲۴۰,۹۵۱,۵۹۷	۴,۸۳۴,۵۳۱,۵۲۷	۲۴,۸۹۴,۵۳۲	۲۶,۲۰۴,۷۵۷	۳۵۵,۳۲۰,۷۹۱	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳۸۱,۳۰۹	۴,۶۱۳,۷۷۳,۸۵۵	۴,۱۲۵,۷۸۲,۰۱۴	۲۱,۹۱۵,۴۲۶	۶,۸۲۲,۴۹۴	۴۵۹,۲۵۳,۹۲۱	(۲۵,۳۰۳,۰۷۹)	(۲۵,۳۰۳,۰۷۹)	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۴,۳۳۳,۵۹۰	۳۲,۶۷۱,۴۸۳,۱۵۰	۲۶,۳۰۲,۴۴۶,۳۵۸	۱۵۵,۱۸۹,۵۳۹	۹۷,۷۹۶,۰۱۳	۶,۱۱۶,۰۵۱,۲۴۰	۱۷۳,۴۲۰,۷۷۲	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	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۶,۸۷۴,۳۹۸	۱۹,۱۹۴,۷۵۱	۲۰,۲۰۵,۰۰۳	۴۷۴,۷۲۵,۸۴۸	۹۸,۶۶۶,۲۸۰	(۱۲,۶۴۴,۲۰۸)	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲,۰۲۱,۹۸۶	۵,۴۹۱,۷۷۵,۷۴۵	۴,۹۴۰,۴۸۱,۸۳۸	۲۶,۰۸۵,۹۲۲	۲۷,۴۵۸,۸۷۹	۴۹۷,۷۴۹,۱۰۶	-	-	-
ایران خودرو بیزل	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۵۰,۹۱۱	۲۰,۸۵۰,۹۱۱	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۵۵,۱۳۳,۲۹۹)	(۵۵,۱۳۳,۲۹۹)	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-	(۱۰۵,۳۵۹,۸۵۲)	(۱۰۵,۳۵۹,۸۵۲)	-
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۰۷,۱۶۹	۱۷,۷۰۷,۱۶۹	-
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	۴۷۸,۷۰۸,۵۰۷	۴۷۸,۷۰۸,۵۰۷	-
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۲۸,۳۱۹	۲۰,۲۲۸,۳۱۹	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۲	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۲	-
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۶۹۷,۵۰۳)	(۱۳۹,۶۹۷,۵۰۳)	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۷,۷۸۰,۰۰۶)	(۷,۷۸۰,۰۰۶)	-
نیروکتر	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۷	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۷	-
تولید محذور خودرو	-	-	-	-	-	-	(۳۲۵,۱۶۲,۶۵۷)	(۳۲۵,۱۶۲,۶۵۷)	-
سیمان هگمتان	۲۰۳,۸۷۰	۴۶۹,۲۹۳,۵۳۴	۵۱۲,۲۴۴,۷۰۸	۲,۲۳۹,۱۴۵	۴۶۹,۲۹۲	(۴۵۶,۴۹۹,۶۱۱)	(۲۱۳,۲۲۷,۷۱۲)	(۲۱۳,۲۲۷,۷۱۲)	-
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۰۶۱,۱۹۷	۱۱۹,۰۶۱,۱۹۷	-
اختیار ف.مخارات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۶,۰۰۰)
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۸۸,۸۸۵	۳۳,۷۸۸,۸۸۵	-
پاما	-	-	-	-	-	-	۴۸۳,۴۸۸	۴۸۳,۴۸۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۹,۰۵۷,۰۳۶	۲۳,۹۸۷,۴۹۹	۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۹۰۵,۴۶۵	(۱۳,۸۱۵,۷۵۲)	(۱۳,۸۱۵,۷۵۲)	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۳۰۳,۸۵۵	۴,۰۸۸,۳۶۸,۷۹۵	۳,۰۸۹,۰۱۹,۵۵۹	۱۹,۴۱۹,۲۷۱	۴,۰۸۸,۳۷۱	۹۷۵,۷۴۱,۶۹۴	۱۵۸,۷۱۶,۱۲۶	۱۵۸,۷۱۶,۱۲۶	-
نورد آلومینوم	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۷۴,۳۴۷,۶۰۲	۲۷۴,۳۴۷,۶۰۲	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۲۳۸,۱۸۶,۰۳۴)	(۲۳۸,۱۸۶,۰۳۴)	-
جمع (نقل به صفحه بعد)		۱۶۴,۰۶۱,۱۰۷,۷۱۷	۱۴۴,۳۲۸,۸۱۷,۸۷۹	۷۷۹,۲۹۰,۱۹۰	۵۶۸,۳۰۸,۷۹۴	۱۸,۳۸۴,۶۹۰,۸۵۴	۱,۶۳۰,۳۱۰,۱۹۷	۲,۱۳۷,۶۱۸,۰۲۵	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۱۲۷,۶۱۸,۰۲۵	۱,۶۳۰,۳۱۰,۱۹۷	۱۸,۳۸۴,۶۹۰,۸۵۴	۵۶۸,۳۰۸,۷۹۴	۷۷۹,۳۹۰,۱۹۰	۱۴۴,۳۲۸,۸۱۷,۸۷۹	۱۹,۷۵۸,۲۶۵	۲۲,۲۰۳	۱۸,۳۸۴,۶۹۰,۸۵۴	۱,۶۳۰,۳۱۰,۱۹۷	۳,۱۲۷,۶۱۸,۰۲۵
-	-	۲,۳۱۷,۴۵۷	۲۲,۲۰۳	۱۰۵,۴۶۵	۱۹,۷۵۸,۲۶۵	۲۲,۲۰۳,۳۹۰	۳,۳۵۵	-	-	-
-	-	۳,۱۲۵,۵۱۱,۸۸۳	۹,۱۹۶,۷۰۸	۴۳,۶۸۴,۳۵۸	۶۰,۱۸۳,۱۴۶,۶۴۲	۹,۱۹۶,۷۰۷,۵۹۱	۶,۹۹۷,۰۰۰	-	-	-
-	-	(۴۴۱,۴۹۳,۷۶۴)	۱۵,۱۹۶,۱۶۳	۱۷,۷۷۲,۶۱۵	۴,۱۵۰,۱۲۶,۰۵۸	۳,۷۴۱,۶۰۱,۰۷۲	۴۵۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	(۲۸۰,۲۷۸,۱۴۵)	۱,۱۹۶,۹۴۲	۵,۶۸۵,۴۸۹	۱,۴۷۰,۳۴۰,۸۴۰	۱,۱۹۶,۹۴۵,۱۲۶	۱,۰۳۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۲۸۹,۳۳۲,۳۱۷	۴,۲۹۳,۰۰۰	۲۰,۳۹۱,۷۵۱	۳,۹۷۸,۹۸۲,۹۲۲	۴,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۳۶۷,۳۶۳,۷۶۶	۴,۱۲۳,۵۰۵	۱۹,۵۸۶,۶۵۰	۳,۷۳۲,۴۳۱,۳۶۲	۴,۱۲۳,۵۰۵,۲۸۳	۷۶۷,۱۰۹	-	-	-
-	-	(۱۴۲,۳۹۸,۱۳۵)	۶۸۱,۳۲۴	۳,۲۳۵,۸۱۱	۸۱۹,۷۰۴,۶۴۰	۶۸۱,۳۲۳,۵۴۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۱۵۳,۱۹۳,۰۹۹	۶۲۹,۹۰۰	۲,۹۹۲,۰۲۵	۴۷۲,۰۸۲,۹۷۶	۶۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۳۷,۳۲۸,۸۸۵	۱,۹۲۴,۳۸۴	۹,۱۴۰,۸۲۰	۱,۸۷۶,۰۷۹,۶۸۷	۱,۹۲۴,۳۸۳,۷۷۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	(۱۴۶,۰۱۰,۹۲۸)	۲,۱۱۴,۴۲۵	۱۰,۰۴۳,۵۱۷	۲,۲۴۸,۲۷۷,۶۹۵	۲,۱۱۴,۴۲۴,۷۰۹	۵۶۲,۸۵۱	-	-	-
-	-	(۱۶۴,۸۴۰,۵۱۹)	۱,۲۴۰,۰۰۰	۵,۸۸۹,۹۹۹	۱,۳۹۷,۷۱۰,۵۲۰	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	(۲۷,۸۶۱,۶۱۳)	۷۹۵,۰۶۵	۳,۷۷۶,۵۶۵	۸۱۸,۳۵۵,۹۹۳	۷۹۵,۰۶۶,۰۱۰	۱۶۴,۸۹۴	-	-	-
-	-	(۲۵,۱۳۴,۳۲۱)	۴,۹۶۷,۱۸۴	۴,۷۱۸,۸۲۳	۱,۰۰۸,۸۸۵,۳۳۹	۹۹۳,۴۳۶,۹۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۱,۷۵۰,۱۶۹,۹۱۸	۷۹,۵۷۷,۲۷۹	۱۳۵,۵۰۰,۳۴۵	۲۴,۴۶۵,۸۷۹,۵۰۳	۲۶,۴۲۱,۱۲۷,۰۴۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۳,۵۲۸,۶۸۹,۱۹۳	۱۱,۴۶۹,۴۶۸	۵۴,۴۷۹,۹۵۲	۷,۸۷۴,۸۲۸,۶۹۵	۱۱,۴۶۹,۴۶۷,۳۰۸	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۱۱۱,۳۴۶,۷۶۷	۲۵,۱۳۳,۰۱۴	۲۳,۸۷۶,۳۵۶	۴,۸۶۶,۲۴۶,۵۱۰	۵۰,۲۶۶,۰۲۶۴۷	۳۵۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۵۲۲,۷۴۴,۷۱۷	۳۹,۴۵۳,۱۰۵	۷۹۶,۰۱,۳۵۵	۱۶,۱۱۶,۰۵۷,۹۶۸	۱۶,۷۵۸,۱۵۷,۰۴۵	۴۶۸,۱۶۷	-	-	-
-	-	۲۹,۵۹۸,۴۸۹	۴,۳۰۰,۵۰۰	۴۰,۸۵۴,۴۷۵	۸۲۲,۱۱۵,۳۳۶	۸۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	(۱۰,۸۹۲,۲۷۵,۰۰۰)	۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۷۹,۵۶۳,۵۰۰	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	(۷۷,۵۹۰,۰۶۲)	۸,۷۷۸,۲۶۷	۱۴,۵۸۴,۴۰۹	۳,۱۲۴,۶۳۰,۹۱۷	۳,۰۷۰,۴۰۳,۵۳۱	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۱,۶۸۰,۵۰۱,۸۲۵	۴۰,۰۵۵,۵۶۴	۷۱,۲۰۶,۰۸۱	۱۳,۱۹۸,۹۹۱,۰۹۱	۱۴,۹۹۰,۷۵۴,۵۶۱	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۶۱۰,۹۶۷,۴۴۴	۳۷,۹۳۸,۲۵۵	۳۶,۰۳۹,۹۸۸	۶,۹۰۲,۴۳۰,۹۳۶	۷,۵۸۷,۳۶۵,۱۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۸۲۰,۸۲۱,۱۷۷	۹۰,۴۴,۷۵۲	۸,۵۹۲,۵۱۱	۱,۷۰۹,۳۳۰,۵۶۰	۱,۸۰۸,۹۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۲,۴۹۶,۶۵۵,۷۲۳	۶,۲۶۷,۶۶۵	۲۹,۷۷۱,۴۰۵	۳,۷۲۲,۹۶۸,۸۸۵	۶,۲۶۷,۶۶۳,۶۷۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲۸,۹۹۶,۴۰۷	۲۸,۹۹۶,۴۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۲۶,۳۹۴,۷۷۳)	(۳۲۶,۳۹۴,۷۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۷,۰۸۶,۶۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۹۴,۵۷۰,۸۶۳	۵۹۴,۵۷۰,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۱۷,۰۹۴,۳۲۱	۷۱۷,۰۹۴,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۷,۸۶۴,۸۸۷)	(۴۷,۸۶۴,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶۵۰,۸۷,۲۷۵)	(۶۵۰,۸۷,۲۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۱۰۴,۵۱۵	۱۲۳,۱۰۴,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲,۷۹۷,۰۲۸	۴۱۰,۴۷۱,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۶۳,۴۱۵,۳۸۶)	(۴۶۳,۴۱۵,۳۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷۸,۲۷۳,۰۱۶)	(۷۸,۲۷۳,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۹۹,۴۰۴,۷۱۷)	(۲۸۸,۰۱۹,۶۶۲)	۳۵۹,۶۵۳,۳۵۶	۱۵,۵۷۶,۲۹۱	۲۵,۱۷۴,۸۵۹	۴,۸۹۹,۵۶۶,۰۳۱	۵,۲۹۹,۹۷۰,۵۲۷	۲,۷۷۴,۵۲۹	-	-	-
۶۰,۵۶۶,۳۲۶	۶۰,۵۶۶,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸,۰۶۶,۹۲۸	۳۸,۰۶۶,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳۸,۸۵۹,۴۴۴)	(۱۳۸,۸۵۹,۴۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۳,۲۷۹,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۵۳,۸۸۷,۲۲۳)	(۱۵۳,۸۸۷,۲۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۱۷۴,۱۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۵۶۴,۲۹۱,۳۱۱)	(۱,۵۶۴,۲۹۱,۳۱۱)	(۴۱۹,۲۱۹,۷۲۵)	۱۳,۸۸۶,۴۰۲	۱۳,۱۹۲,۰۷۶	۳,۱۶۹,۴۲۱,۸۹۳	۲,۷۷۷,۳۸۰,۶۴۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۵۸,۰۱۵,۸۴۰	۳۹,۷۳۹,۸۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۹۷,۲۲۷,۹۰۳)	(۱۶۶,۲۲۱,۰۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۵۵,۷۶۸,۳۰۰	-	۳,۰۴۸,۳۲۸,۶۲۷	۱۴,۴۰۲,۰۲۴	۶۰,۷۳۹,۳۲۰	۱۰,۶۶۳,۸۴۶,۷۵۷	۱۲,۷۸۷,۲۳۶,۷۲۸	۵,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۵۱۰,۲۰۷,۴۰۲	۳۲,۷۶۶,۱۹۴,۲۷۵	۱,۰۰۴,۶۲۰,۶۶۳	۱,۵۵۲,۷۲۰,۶۱۰	۲۹۱,۵۶۵,۰۳۸,۵۰۰	۳۲۶,۸۸۸,۵۷۴,۰۴۸	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)
لبنیات کالبر	-	-	-	-	-	-	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت انرژی امیر تپان هور	-	-	-	-	-	-	-
به پرداخت ملت	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۲,۲۱۴,۹۹۷	۲,۳۱۱,۸۶۰,۰۰۹	۷,۶۵۸,۰۱۸	۸,۰۶۱,۰۷۶	(۷۱۵,۳۶۴,۱۰۶)	-
سرمایه گذاری نیرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۴۳۰,۷۵۵	۲,۰۶۵,۲۵۱,۷۷۳	۶,۵۴۲,۷۹۸	۱,۳۷۷,۴۲۹	(۶۹۵,۷۴۱,۲۴۵)	-
شرکت سرمایه گذاری مس	۱۰۴,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۴۱۶,۰۰۰	۱,۳۳۳,۸۰۰	۱,۴۰۴,۰۰۰	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	-
سرچشمه	-	-	-	-	-	-	-
گشت و صنعت شهداد ناب	-	-	-	-	-	-	-
خراسان	-	-	-	-	-	-	-
	۳,۲۷۰,۴۴۵,۷۵۲	۴,۷۰۲,۵۲۷,۷۸۲	۱۵,۵۳۴,۶۱۶	۱۰,۸۴۳,۵۰۵	(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۵۱)	(۵۵۱,۶۰۵,۴۳۲)	(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۹۸۱۰۱۶	۱۱,۳۶۶	۸,۵۶۹,۲۹۲,۹۶۶	۸,۰۴۰,۳۶۳,۱۹۵	۶,۲۱۲,۷۴۱	۵۲۲,۷۱۷,۰۳۰	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸	۱۳,۰۰۰	۱۱,۰۵۰,۰۱۳,۰۰۰	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۵	۸,۰۱۱,۲۵۹	۴۴۴,۷۵۸,۳۱۶	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۰۷۱۰	۱۷,۰۰۰	۱۵,۹۵۷,۰۳۱,۹۴۹	۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۷	۱۱,۵۶۸,۸۴۸	۶۶۸,۰۷۳,۲۲۴	-	-
اسناد خزانه ۹۸۱۰۱۶	۶,۸۰۹	۴,۹۲۰,۹۰۷,۰۰۰	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	۳,۵۶۷,۶۵۷	۷۶,۱۸۶,۹۴۴	-	-
سند خزانه-م ۲۴م-۹۶	۲,۷۳۶	۱,۸۱۶,۳۹۳,۴۷۲	۱,۷۵۹,۶۲۹,۶۴۵	۱,۳۱۶,۸۸۵	۵۵,۴۴۶,۹۴۲	-	-
سند خزانه-م ۱۰م-۹۶	۹,۸۷۱	۷,۸۱۸,۱۷۱,۶۹۵	۷,۱۹۶,۰۳۲,۷۵۱	۵,۶۶۸,۱۷۴	۶۱۶,۴۷۰,۷۷۰	-	-
	۵۰,۱۳۱,۸۱۰,۰۶۲	۴۷,۷۱۱,۸۱۱,۲۷۲	۳۶,۳۴۵,۵۶۴	۲,۳۸۳,۶۵۳,۲۲۶	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود(زیان) تحقق نیافته سهام	۱۵-۱	(۹,۵۸۳,۱۴۷,۳۱۵)	(۴,۰۴۴,۱۲۷,۰۳۳)
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۲	۹,۰۱۴,۳۰۵,۱۸۴	۸۲۳,۹۲۹,۵۹۴
		(۵۶۸,۸۴۲,۱۳۱)	(۳,۲۲۱,۱۹۷,۴۳۹)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
مخابرات ایران	-	-	-	-	۱,۶۹۱,۲۶۴,۷۰۰	-	-
تایید و اثر خاورمیانه	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۶۴,۲۵۰	۱۰,۶۰۳,۰۰۰	(۹۲۴,۹۶۷,۳۳۴)	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۲۷,۷۵۰	۸,۴۶۹,۰۰۰	(۸۲۰,۸۹۹,۸۹۳)	-	(۶۳,۳۷۳,۵۱۹)
صنایع کانی و سرمایه گستر	۲,۷۹۹,۷۵۳	۱۰,۸۸۸,۳۳۹,۴۱۷	۵۱,۷۱۹,۱۳۷	۱۰,۸۸۸,۳۳۹	(۳۵۴,۴۲۹,۴۴۵)	-	-
پیمه دی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۳,۷۵۰	۴,۸۸۵,۰۰۰	(۲,۱۶۹,۴۱۰,۰۸۶)	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۱۷,۷۵۰	۸,۱۰۹,۰۰۰	(۲۴۹,۵۳۲,۲۲۸)	-	-
بانک دی	۱,۸۲۸,۸۴۵	۲۰,۲۲۲,۷۰۲,۵۷۰	۹,۶۰۷,۸۲۷	۲۰,۲۲۲,۷۰۳	(۵۴,۴۲۹,۳۷۴)	-	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۶۵۵,۶۰۵	۳,۸۶۰,۸۷۰,۸۶۰	۱۸,۳۳۹,۱۳۷	۳,۸۶۰,۸۷۱	(۴۰۵,۲۲۶,۹۹۳)	-	-
ریل پردازسیر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۳۰,۰۰۰	۴,۶۸۰,۰۰۰	(۴۴۹,۷۵۲,۱۹۷)	-	-
شیر پاستوریزه یکدانه گلپایگان	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۱,۸۰۰	۳,۷۲۸,۸۰۰	(۵۳۳,۷۹۱,۲۳۴)	-	-
پتروشیمی پارس	۳۰۰,۰۰۰	۹,۱۷۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۹۵,۰۲۵	۹,۱۷۷,۹۰۰	(۳,۳۸۹,۷۱۶,۳۹۲)	-	-
داروسازی آوه سینا	۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۴,۱۵۰,۰۰۰	۹,۲۸۲,۲۱۳	۱,۹۵۴,۱۵۰	(۱۱۰,۴۹۱,۹۳۹)	-	۳۲,۳۶۱,۳۰۲
پاما	-	-	-	-	-	۲۱۰,۵۰۶,۵۴۰	-
گروه صنعتی ماز	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۰۴۰,۷۹۷)
صنعتی پیشین	-	-	-	-	-	-	(۳۰۰,۸۰۶,۱۷۱)
گالسیمین	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۷۶,۵۷۱
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۱,۶۴۲,۷۷۵,۱۰۱)	(۸۷۹,۳۶۴,۲۶۳)
جغاری شمال	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۲۴,۹۹۴)	(۶۳۹,۱۵۰,۳۷۳)
کشت و صنعت شهیداب نایب خراسان	-	-	-	-	-	(۲۴۴,۳۰۴,۸۱۱)	(۱۳۳,۱۲۲,۶۴۰)
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	۱۴۶,۰۱۰,۱۱۷	(۶,۵۸۵,۷۴۶)
تولیدی چغن سزبان	-	-	-	-	-	(۳۵۸,۸۹۰,۸۲۴)	(۳۹۱,۶۶۵,۰۹۸)
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	(۳۵,۵۰۱,۰۹۵)	-
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	۱۶۵,۶۶۶,۱۰۵	۳۰۰,۷۵۷,۶۴۲
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	۸۸,۷۰۴	۸۸,۷۰۴
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	(۷۱,۵۱۲)	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	(۳۰,۶۷۶,۹۰۷)	-
صنعت روی رنگان	-	-	-	-	-	(۲۵۵,۰۷۰,۳۴۵)	-
سرمایه گذاری نوکان لاد	-	-	-	-	-	(۸۵,۲۰۲,۹۱۲)	-
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-
	۶۷,۳۷۸,۶۶۲,۸۴۷	۷۶,۵۷۲,۲۸۲,۸۴۹	۳۲۰,۰۴۸,۶۴۹	۶۷,۳۷۸,۶۶۲	(۹,۵۸۲,۱۴۷,۳۱۵)	(۲۶۴,۰۸۲,۳۲۵)	(۴,۰۴۴,۱۲۷,۰۳۳)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	-	-	-	-	-	۱۷۸,۶۲۲,۴۴۸	-
اسناد خزانه ۳۰ بوجه ۹۶۰۷۱۰۰۰۹۶	-	-	-	-	-	۱۳۴,۱۵۱,۶۲۳	-
اسناد خزانه ۳۰ بوجه ۹۸۰۹۱۰۰۰۹۶	۳۰,۰۰۰	۱۶,۵۶۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۶,۵۶۶	۱,۹۶۸,۶۲۴,۰۰۵	-	۱۱۲,۶۱۱,۹۲۳	-
اسناد خزانه ۳۰ بوجه ۹۸۱۰۱۶۰۰۰۹۶	۵۷,۰۰۰	۴۶,۳۹۶,۵۷۵,۰۰۰	۳۳,۶۲۷,۵۱۶	۶,۰۳۵,۵۱۹,۷۵۱	-	۲۵۸,۰۰۷,۳۹۴	-
اسناد خزانه ۳۰ بوجه ۹۸۱۰۱۶۰۰۰۹۶	-	-	-	-	-	۱۳۹,۵۳۶,۱۹۶	-
اسناد خزانه ۳۰ بوجه ۹۹۰۶۳۵۰۰۰۹۶	۱۶۰۰۰	۱۱,۳۰۸,۵۹۲,۰۰۰	۸,۱۹۸,۷۲۹	۱,۰۱۰,۱۶۱,۴۴۸	-	-	-
	۷۴,۲۶۵,۹۲۷,۰۰۰	۶۵,۱۹۷,۷۹۹,۰۰۵	۵۳,۸۴۲,۸۱۱	۹,۰۱۴,۳۰۵,۱۸۴	-	۸۲۲,۹۲۹,۵۹۴	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	-	۴۰,۷۳۰,۵۹۵	۴۰,۷۳۰,۵۹۵
۱۶-۲	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۸۳,۵۹۵,۴۲۰	۶,۹۸۱,۶۴۰,۹۷۰	۹,۴۹۵,۰۲۷,۷۶۲
	<u>۸۳,۵۹۵,۴۲۰</u>	<u>۷,۰۲۲,۳۷۱,۵۶۵</u>	<u>۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸</u>

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۴۰,۷۳۰,۵۹۵	۴۰,۷۳۰,۵۹۵	۴۰,۷۳۰,۵۹۵
-	-	-	-	-	۴۰,۷۳۰,۵۹۵	۴۰,۷۳۰,۵۹۵	۴۰,۷۳۰,۵۹۵

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت میدکو

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۶,۹۸۱,۶۴۰,۹۷۰	۶,۹۸۱,۶۴۰,۹۷۰	۹,۴۹۵,۰۲۷,۷۶۲
-	-	-	-	-	-	۸۳,۵۹۵,۴۲۰	۸۳,۵۹۵,۴۲۰	۹,۴۹۵,۰۲۷,۷۶۲

سپرده بانکی:

سپرده نزد بانک شهر

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی

۱۷- 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۲,۴۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۸۹۷	۴,۷۵۰	۹,۰۱۰,۷۵۰	-	۹,۰۱۰,۷۵۰	۹,۰۱۰,۷۵۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۸,۴۹۲	۶۱۶,۹۰۱,۴۰۸	۶۱۶,۹۰۱,۴۰۸	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۱,۵۷۹	۱۶۱,۳۶۸,۴۲۱	۱۶۱,۳۶۸,۴۲۱	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۱۶,۱۲۹	۱,۱۶۹,۸۸۲,۸۷۱	۱,۱۶۹,۸۸۲,۸۷۱	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۲	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	۷۰۰,۰۰۰	۴۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۸,۴۹۸	۲۶,۷۰۱,۵۰۲	۲۶,۷۰۱,۵۰۲	۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۴,۸۴۹	۵۸۷,۵۲۵,۱۵۱	۵۸۷,۵۲۵,۱۵۱	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۲,۸۳۵,۷۴۲
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۹,۴۸۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۴۶۳,۲۸۴
				<u>۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰</u>	<u>۱۰,۵۶۱,۹۴۷</u>	<u>۶,۳۸۲,۳۹۱,۰۰۳</u>	<u>۶,۳۸۲,۳۹۱,۰۰۳</u>	<u>۱,۷۶۲,۲۲۸,۵۰۶</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸	۶۸۵,۱۳۸,۳۵۸	۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹

سایر*

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۷,۶۵۸,۱۴۵	۸۶۷,۶۳۱,۶۷۲	۱,۱۳۳,۶۱۶,۳۰۱
۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۵۴,۳۸۳,۴۴۲	۷۸,۷۶۶,۹۵۰
۲۴۴,۸۵۴,۵۲۸	۲۱۰,۵۲۱,۱۴۰	۲۷۶,۳۲۳,۶۶۲
۶۷,۹۰۳,۱۲۰	۵۴,۰۹۹,۸۳۸	۷۹,۹۹۹,۹۹۵
۱,۴۹۶,۰۳۲,۰۶۵	۱,۱۸۶,۶۳۶,۰۹۲	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

جمع

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۰۲,۷۸۲,۰۴۸	۸۵,۸۹۱,۶۱۴	۱۱۴,۳۷۳,۹۱۸
۲۱۱,۵۹۸,۱۰۰	۱۶۱,۲۶۳,۸۲۰	۲۲۹,۴۶۷,۳۹۷
۲۳,۲۲۹,۰۳۵	-	-
۲,۹۵۲,۲۵۰	۲۱,۰۰۰	۷۱,۰۰۰
۳۴۰,۵۶۱,۴۳۳	۲۴۷,۱۷۶,۴۳۴	۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
(۲۷۱,۶۷۳,۸۳۲)	(۹۰۷,۲۶۱,۰۳۶)	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)
(۲۷۱,۶۷۳,۸۳۲)	(۹۰۷,۲۶۱,۰۳۶)	(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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۶.۳۹٪	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	
۱.۶۷٪	۱,۱۰۰	ممتاز- عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۰.۷۳٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۰.۷۶٪	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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر صندوق کارگزار	کارمزد مدیریت	۱,۱۰۷,۶۵۸,۱۴۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	(۱,۵۹۹,۸۶۵,۳۸۵)
		خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	۷۵۹,۰۲۱,۳۸۷,۵۹۸		(۲۰۴,۰۱۶,۳۴۶)
مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۶۷,۹۰۳,۱۲۰		(۶۷,۹۰۳,۱۲۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه	متولی صندوق	کارمزد متولی	۷۵,۶۱۶,۲۷۲		(۵۲,۶۸۴,۸۱۶)
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	۲۴۴,۸۵۴,۵۲۸		(۱۷۷,۱۲۲,۲۶۳)

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.