



صندوق مشترک گنجینه مهر
Ganjine Mehr Mutual Fund

صورت های مالی سال مالی

منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

باسلام ،

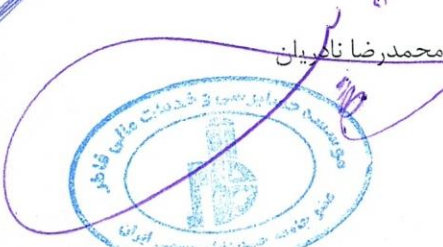
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۴

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 مزبوره نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ 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 ناصحیان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۸۹,۹۴۴,۱۷۹,۲۲۷	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰
حسابهای دریافتی	۷	۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰	۸۹۱,۹۸۵,۷۴۹
سایر داراییها	۸	۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱	۱۸۶,۷۵۲,۷۲۶
جاری کارگزاران	۹	۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵	۱,۰۱۲,۶۹۱,۲۹۵
موجودی نقد	۱۰	۷,۱۰۱,۲۷۹,۵۳۸	۲۴۳,۷۰۳,۹۷۶
جمع داراییها		۱۶۰,۹۹۶,۰۵۴,۶۰۶	۱۰۸,۶۷۹,۶۹۱,۸۷۰
<u>بدهیها</u>			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲,۵۶۳,۱۹۹,۱۴۹	۷۹۷,۰۰۴,۷۱۵
ذخایر	۱۲	۳۰۶,۱۳۲,۸۵۱	۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸
جمع بدهیها		۲,۸۶۹,۳۳۲,۰۰۰	۹۵۲,۵۵۱,۴۳۳
خالص داراییها	۱۳	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۳۹۴,۶۹۸	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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

درآمدها :	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵	۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۰,۱۸۶,۷۳۸,۸۱۵	(۳,۳۲۱,۱۹۷,۴۳۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱	۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸
سود سهام	۱۷	۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰	۱,۷۶۲,۲۲۸,۵۰۶
سایر درآمدها	۱۸	۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸	۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹
جمع درآمدها		۵۳,۴۱۸,۹۳۲,۵۶۹	۱۲,۸۰۵,۴۵۳,۴۹۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد اربکان	۱۹	۲,۰۶۳,۹۷۸,۴۷۳	۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸
سایر هزینه ها	۲۰	۴۶۴,۲۲۰,۹۳۸	۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵
جمع هزینه ها		(۲,۵۲۸,۱۹۹,۴۱۱)	(۱,۹۱۲,۴۱۹,۲۲۳)
سود (زیان) خالص		۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸	۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۵
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۳۲.۱۸٪	۲۳.۱۱٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۳۲.۰۱٪	۱۰.۱۱٪

صورت گردش خالص داراییها

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۷۰,۱۴۵	۱۰۱,۷۹۳,۳۷۶,۴۸۸			
۳۸	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۹	۳۱,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰			
(۲۵۴)	(۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۷۶)	(۲۵,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰)			
-	۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸	-	۱۰,۸۹۳,۰۳۴,۲۷۵			
۲۱	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)	-	(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)			
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶۶,۰۳۲	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۳,۶۰۶	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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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:

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		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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 شرکتها 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 شرکتها استان تهران به ثبت رسیده است . نشانی ضامن عبارت است از : تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از نیاپیش - کوچه مپیار ، پلاک ۵۷.

۲-۵- حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتها 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 امور 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام ، 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 سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 و جوه 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 حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تالیسی	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 به علاوه 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 ۰.۰۰۰۰۵٪ 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 ۰.۰۰۲٪ تقسیم بر ۱۱*۳۶۵، 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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، مؤسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			توضیحات
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	
-	-	-	۲.۹۳	۴,۷۱۳,۹۳۸,۱۰۰	۴,۴۷۹,۷۴۲,۳۴۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۱.۸۹	۳,۰۴۸,۹۶۷,۰۵۰	۲,۸۶۶,۶۳۵,۷۶۸	سیمان، آذک، و گچ
-	-	-	۱.۰۲	۱,۶۳۶,۳۳۶,۶۵۰	۱,۴۴۳,۴۷۵,۱۴۶	معرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۳.۴۱	۵,۴۹۴,۷۲۲,۶۲۵	۴,۵۴۳,۹۸۷,۱۳۸	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	۲.۶۴	۴,۲۴۶,۸۳۸,۳۶۸	۴,۶۸۱,۲۶۴,۶۹۶	کاشی و سرامیک
-	-	-	۱.۷۴	۲,۸۰۵,۸۱۳,۲۷۰	۳,۳۴۶,۲۱۳,۰۷۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۲.۹۷	۴,۷۷۴,۸۸۵,۶۲۵	۴,۵۲۷,۲۹۴,۴۷۷	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۴.۱۸	۶,۷۲۶,۱۰۱,۲۵۰	۶,۹۴۰,۶۹۳,۷۴۵	مخابرات
۰.۲۲	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۳۰۰,۲۱۶,۳۱۲	۴.۴۰	۷,۰۷۶,۳۸۳,۵۷۲	۷,۹۲۶,۴۲۳,۶۰۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۰۵	۱۴,۱۸۷,۶۱۱,۰۷۴	۱۵,۳۸۴,۹۳۰,۱۵۵	۵.۰۴	۸,۱۰۹,۸۹۸,۴۰۰	۷,۹۸۵,۸۷۳,۰۱۶	محصولات غذایی
۲.۳۷	۲,۵۷۸,۳۱۴,۹۰۰	۲,۲۷۷,۴۵۷,۳۵۸	۸.۹۰	۱۴,۳۲۸,۳۳۵,۶۰۰	۱۵,۵۸۲,۹۱۷,۵۸۸	محصولات شیمیایی
۸.۵۰	۹,۲۳۷,۰۵۲,۰۰۰	۹,۲۰۴,۶۹۰,۶۹۸	۱۰.۵۸	۱۷,۰۲۷,۰۳۰,۵۹۲	۱۵,۹۴۹,۵۰۳,۶۱۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱.۲۸	۱,۳۹۲,۶۲۸,۱۸۵	۱,۳۹۹,۲۱۴,۰۵۶	۳.۴۰	۵,۴۷۱,۸۵۴,۸۷۵	۵,۳۳۴,۵۳۶,۸۸۲	سرمایه گذاریها
۱۶.۲۶	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۸,۸۸۸,۷۴۵,۹۴۵	۲.۷۸	۴,۴۸۳,۰۷۳,۲۵۰	۳,۹۱۹,۱۰۰,۵۹۰	استخراج کانه های فلزی
۲.۳۲	۲,۵۲۳,۱۵۷,۰۰۰	۲,۶۰۱,۱۹۷,۷۹۷	-	-	-	لایتنر
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	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۵۵.۱۷	۵۹,۹۶۲,۱۵۴,۹۸۴	۶۴,۱۸۸,۳۶۹,۳۳۶	۵۵.۸۶۷	۸۹,۹۴۴,۱۷۹,۲۲۷	۸۹,۵۲۷,۶۶۱,۶۷۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت فراپورسی	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰
	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰

۶-۱ اوراق مشارکت فراپورسی

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	تعداد	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	
استاد خزانه اسلامی ۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۴۲۴	
استاد خزانه اسلامی ۱۳۹۸/۰۹/۱۱	-	-	-	-	-	۸,۵۲۳,۱۲۰,۹۸۰	
استاد خزانه اسلامی ۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۵۷,۰۰۰	-	۴۸,۵۲۸,۶۷۷,۱۸۴	۳۰٪	۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۸۱	
استاد خزانه اسلامی ۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	-	-	-	-	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	
استاد خزانه اسلامی ۱۳۹۷/۰۷/۱۰	-	-	-	-	-	۱۵,۲۷۷,۳۸۹,۸۵۶	
استاد خزانه اسلامی ۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۲۰,۰۰۰	-	۱۴,۷۸۳,۳۱۴,۳۲۱	۹٪	-	
		۷۷,۰۰۰	-	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	۳۹٪	۴۶,۳۸۲,۴۰۳,۱۴۰	

۷- حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۰,۸۳۵,۷۱۶	۲۵٪	(۴۵,۵۲۶)	۱۰,۷۹۰,۱۹۰	۲۸۴,۰۹۷
۱۱۵,۲۹۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۱۱۵,۲۹۰,۰۰۰	۸۹۱,۷۰۱,۶۵۲
۱۲۶,۱۲۵,۷۱۶	-	(۴۵,۵۲۶)	۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰	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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۲- ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۵۳,۵۳۵,۱۸۹	۲۹۶,۳۹۳,۶۵۷
۲,۰۱۱,۵۲۹	۹,۷۴۰,۱۹۴
۱۵۵,۵۴۶,۷۱۸	۳۰۶,۱۳۳,۸۵۱

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره ابرنشان نرم افزار

۱۳- خالص داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۶,۱۰۱,۰۲۱,۳۰۲	۶۵,۲۴۸	۱۵۵,۷۳۲,۰۲۴,۲۳۸	۶۵,۰۳۲
۱,۶۲۶,۱۱۹,۱۳۵	۱,۰۰۰	۲,۳۹۴,۶۹۸,۳۶۸	۱,۰۰۰
۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۶۶,۲۴۸	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۰۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۳۱,۹۷۴,۷۷۱,۳۷۲	۱۴-۱
(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)	۱۴-۲
۱,۸۰۴,۲۸۰,۷۴۱	۵,۰۰۲,۱۱۱,۶۸۸	۱۴-۳
۳,۶۹۹,۱۰۲,۰۳۴	۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های

پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه توسعه انرژی	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۷۶,۴۶۲,۵۶۲	۱۶,۲۵۶,۳۶۲,۵۴۵	۹۰,۱۳۸,۲۰۰	۴۵,۹۷۱,۹۲۳	۲,۵۸۳,۹۹۰,۸۹۴	۲۵,۶۱۴,۴۵۰
سرمایه توسعه	۱۰,۶۳۷,۷۸۱	۲,۶۴۵,۷۱۱,۹۱۰	۲,۲۵۵,۰۶۸,۳۲۷	۱۲,۵۶۷,۱۲۱	۱۳,۳۲۸,۵۵۷	۳۶۴,۸۴۷,۸۹۵	-
تراکتور سازی ایران	۵,۹۸۵,۹۸۱	۱۹,۷۵۹,۳۵۳,۱۷۰	۱۷,۶۵۴,۹۳۶,۶۸۳	۹۳,۸۵۶,۹۲۸	۴۷,۰۸۳,۱۸۷	۱,۹۶۳,۴۷۶,۳۷۲	(۲۰۳,۹۳۱,۶۲۵)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶,۴۰۸,۹۷۵	۱۶,۴۶۰,۲۸۴,۵۹۳	۱۴,۷۰۱,۲۳۳,۸۷۲	۷۸,۱۸۶,۳۴۸	۸۲,۳۰۱,۴۲۴	۱,۵۹۸,۵۶۲,۹۴۷	-
پالنگ گسترش	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۹۷,۶۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۴۲,۶۰۰)	-
گروه صنعتی پارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۱۵۷,۰۰۳	۱۲,۴۴۵,۰۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۹۷,۹۹۷	-
صنعتی پیشین	۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۱۷۵,۷۵۶	۶,۵۰۸,۶۸۷	۶,۸۵۱,۲۵۰	(۲۵۰,۳۸۵,۶۹۳)	-
گروه مینا صنعتی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۱۵۶,۶۳۹	۱۵,۵۱۸,۲۴۷	۱۶,۳۳۵,۰۰۱	۱۶۹,۹۹۰,۱۱۳	-
توسعه آدن و فزانت	۲,۲۳۴,۴۰۶	۵,۳۵۲,۱۶۵,۸۳۷	۴,۹۵۸,۰۳۴,۶۶۶	۲۴,۹۴۷,۷۸۸	۲۶,۲۶۰,۸۳۱	۲۴۲,۹۲۳,۵۵۳	-
کالیمین	۱,۵۲۸,۱۳۰	۹,۴۹۳,۵۴۸,۷۷۰	۹,۶۳۹,۰۴۹,۴۵۵	۴۵,۰۸۹,۶۰۳	۳۳,۰۰۰,۸۲۳	(۳۳۴,۵۹۱,۱۰۹)	-
پالنگ صادرات ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۳,۳۶۱,۴۶۶	۳,۷۵۵,۰۴۲,۹۲۸	۲۱,۳۴۳,۲۷۰	۲۲,۴۶۶,۸۰۶	۶۹۴,۵۰۸,۳۶۲	-
دفتر شمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۰,۷۳۹,۵۳۹	۵,۲۱۵,۷۸۹,۹۷۹	۲۸,۶۴۶,۰۱۰	۳۰,۱۵۳,۶۹۷	۷۵۶,۱۴۹,۸۴۳	(۱۵۱,۰۶۶,۶۹۳)
دفتر پارس گسترش	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴,۵۳۳,۴۲۲,۱۶۳	۴,۳۵۸,۰۰۰,۴۶۵	۲۱,۵۲۳,۷۳۸	۱۹,۵۲۷,۴۰۷	۲۳۴,۳۶۰,۵۵۳	۲۶,۳۹۰,۴۶۶
گروه صنعتی پاکس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۹,۱۸۱,۰۴۱	۲,۵۷۸,۲۱۴,۸۹۹	۱۲,۶۷۸,۶۱۰	۱۳,۳۴۵,۹۰۴	۶۴,۹۴۱,۶۲۸	۲۹۴,۴۸۷,۴۷۳
پتروشیمی فجر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۸,۷۵۸,۳۳۱	۵,۸۴۲,۹۲۹,۰۳۹	۳۳,۲۴۴,۰۹۶	۶,۹۹۸,۷۵۷	۱,۱۱۵,۵۸۶,۴۲۹	-
پتروشیمی مبین	۱,۵۶۳,۷۵۳	۸,۹۳۶,۳۴۷,۶۷۹	۸,۰۸۲,۳۵۰,۶۰۸	۴۳,۴۴۷,۵۴۵	۲۹,۹۰۰,۱۵۵	۷۸۱,۶۴۹,۳۷۱	-
شیر پاستوریزه پگاه گازی	۶۸۱,۳۰۹	۸,۲۲۲,۲۶۳,۸۵۵	۷,۳۷۲,۶۸۲,۸۴۸	۳۹,۰۵۵,۷۵۸	۱۰,۴۳۰,۹۸۲	۸۰۰,۰۹۴,۲۶۷	(۲۵,۳۰۳,۰۷۹)
گسترش و صنعت شهرداری نایر	۱۴,۳۳۲,۵۹۰	۳۲,۶۷۱,۲۸۳,۱۵۰	۲۶,۳۰۲,۴۴۶,۳۵۶	۱۵۵,۱۸۹,۵۳۹	۹۷,۷۹۶,۰۱۳	۶,۱۱۶,۰۵۱,۲۴۲	۱۷۲,۴۲۰,۷۷۲
شرکت سرمایه گذاری مینا سرمایه	۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۲۱۲,۱۸۵	۵,۷۹۸,۸۰۰	۶,۱۰۴,۰۰۰	۱۴۱,۶۸۵,۰۱۵	۱۰۰,۳۷۶,۳۳۴
تولیدی جین سازان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۶,۸۷۴,۳۹۸	۱۹,۱۹۴,۷۵۱	۲۰,۲۰۵,۰۰۳	۲۷۴,۷۲۵,۸۴۸	(۱۳,۶۴۴,۳۰۸)
مدیریت صنعت شهرداری تهران پیشین	۲,۰۳۱,۹۸۶	۵,۴۹۱,۷۷۵,۷۴۵	۴,۹۴۰,۴۸۱,۸۳۸	۲۶,۰۸۵,۹۲۲	۲۷,۴۵۸,۸۷۹	۲۹۷,۷۴۹,۱۰۶	-
ایران خودرو	۳۰,۸۵۰,۹۱۵	-	-	-	-	-	۳۰,۸۵۰,۹۱۵
ایران خودرو	(۵۵,۱۳۳,۳۹۹)	-	-	-	-	-	(۵۵,۱۳۳,۳۹۹)
پاکستان	(۱۰۵,۲۵۹,۸۵۳)	-	-	-	-	-	(۱۰۵,۲۵۹,۸۵۳)
پاکستان	۱۷,۷۰۷,۱۶۹	-	-	-	-	-	۱۷,۷۰۷,۱۶۹
ایران اوقاف	۴۷۸,۷۰۸,۵۰۷	-	-	-	-	-	۴۷۸,۷۰۸,۵۰۷
خدمات تراکتور سازی	۲۰۲,۲۲۸,۳۱۹	-	-	-	-	-	۲۰۲,۲۲۸,۳۱۹
سایپا	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۲	-	-	-	-	-	۵۸۶,۶۱۶,۷۲۲
سرمایه گذاری سایپا	(۱۷۳,۳۷۵,۱۳۹)	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۳۷۵,۱۳۹)
سرمایه گذاری مینا	(۷,۷۸۰,۰۰۲۴)	-	-	-	-	-	(۷,۷۸۰,۰۰۲۴)
پتروشیمی	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۷	-	-	-	-	-	۴۹۹,۹۰۴,۸۸۷
تولیدی مهر خودرو	(۳۲۵,۱۶۲,۶۵۷)	-	-	-	-	-	(۳۲۵,۱۶۲,۶۵۷)
سرمایه گذاری	۲۰۳,۸۷۰	۴۶۹,۲۹۳,۵۳۴	۵۱۲,۲۴۴,۷۰۸	۲,۲۲۹,۱۴۵	۴۶۹,۲۹۳	(۴۵۶,۴۹۶,۱۱۱)	(۲۱۳,۲۲۷,۷۱۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۱,۱۷۸,۳۰۹	۱۰,۸۸۷,۳۶۰,۹۲۹	۵۵,۵۳۳,۹۷۲	۱۱,۶۹۱,۱۷۷	۷۳۶,۵۹۳,۲۳۱	(۱۳,۸۱۵,۷۵۳)
توسعه فناوری اطلاعات	۱,۲۰۳,۸۵۵	۴,۰۸۸,۳۶۸,۷۹۵	۳,۰۸۹,۰۱۹,۵۵۹	۱۹,۴۱۹,۲۷۱	۴,۰۸۸,۳۷۱	۹۷۵,۷۴۱,۶۹۴	۱۵۸,۷۱۶,۱۴۴
گروه پتروشیمی س. آ. ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۵۶۴,۳۱۰
پتروشیمی سازان	-	-	-	-	-	-	۲۷۴,۳۴۷,۶۰۲
جمع (نقل به صفحه بعد)	-	۱۸,۶۲۱,۶۵۳,۲۲۹	۱۶,۰۳۳,۸۲۴,۲۹۷	۸۶۲,۷۰۲,۵۴۸	۵۸۵,۸۶۹,۳۳۸	۱۹,۸۳۸,۲۵۶,۲۴۶	۲,۱۲۷,۶۱۸,۰۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۳۷,۶۱۸,۰۲۵	۱۹,۸۲۸,۲۵۶,۲۴۶	۵۸۵,۸۶۹,۳۳۸	۸۶۲,۷۰۲,۵۴۸	۱۶۰,۳۳۴,۸۲۴,۲۹۷	۱۸۱,۶۲۱,۶۵۲,۴۴۹		جمع (تقل از حائزین قابل)
-	۲,۳۱۷,۴۵۷	۲۲,۲۰۳	۱۰۵,۴۶۵	۱۹,۷۵۸,۲۶۵	۲۲,۲۰۳,۳۹۰	۲,۳۵۵	گزاره مدیریت
-	۳,۱۸۱,۱۳۲,۵۰۴	۱۱,۳۳۰,۵۸۹	۵۳,۸۲۰,۳۹۲	۸۰,۸۴۳,۴۱۶,۰۱۷	۱۱,۳۳۰,۵۸۹,۴۳۲	۸,۸۲۵,۸۴۵	مالیات بر سود
-	(۴۴۱,۴۹۳,۷۶۴)	۱۵,۱۹۶,۱۶۳	۱۷,۷۷۲,۶۱۵	۴,۱۵۰,۱۲۶,۰۵۸	۳,۷۲۱,۶۰۱,۰۷۲	۴۵۰,۰۰۰	بهره برداری
-	(۱,۴۶۸,۰۹۹,۹۷۷)	۷,۳۷۰,۹۳۹	۳۵,۰۱۱,۹۹۲	۸,۵۹۶,۶۶۲,۱۷۲	۷,۳۷۰,۹۳۹,۱۳۶	۶,۰۳۰,۰۰۰	سود خالص
-	۲۸۹,۳۳۲,۳۱۷	۴,۳۹۲,۰۰۰	۲۰,۳۹۱,۷۵۱	۳,۹۷۸,۹۸۲,۳۳۲	۴,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	(۱,۳۱۲,۰۲۱,۱۱۱)	۱۰,۶۲۲,۳۷۵	۵۰,۴۵۵,۷۲۲	۱۱,۸۷۳,۲۱۸,۳۷۶	۱۰,۶۲۲,۳۷۵,۲۸۲	۲,۳۹۷,۱۰۹	تفاوت ارزش
-	(۱۵,۴۸۵,۳۲۹)	۵,۳۴۱,۲۳۲	۲۸,۲۲۰,۸۲۲	۵,۳۴۲,۵۲۶,۸۲۴	۵,۳۴۱,۲۳۲,۵۴۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۵۰۱,۵۵۷,۳۸۰	۹,۳۴۰,۳۵۵	۴۴,۳۶۶,۱۵۹	۸,۷۸۴,۹۹۰,۴۵۴	۹,۳۴۰,۳۵۵,۱۴۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۳۷,۲۲۸,۸۸۵	۱,۹۲۴,۳۸۴	۹,۱۴۰,۸۲۰	۱,۸۷۶,۰۷۹,۶۸۷	۱,۹۲۴,۳۸۴,۷۷۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	(۳۱۱,۷۱۵,۳۷۰)	۱۰,۰۶۰,۹۸۱	۴۷,۷۸۹,۶۶۷	۱۰,۳۱۴,۸۵۰,۱۳۷	۱۰,۰۶۰,۹۸۵,۴۱۵	۲,۵۵۷,۸۷۰	سود خالص
-	(۱۶۴,۸۴۰,۵۱۹)	۱,۲۴۰,۰۰۰	۵,۸۸۹,۹۹۹	۱,۳۹۷,۷۱۰,۵۲۰	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	سود خالص
-	(۲۷,۸۶۱,۶۱۲)	۷۹۵,۰۶۵	۳,۷۷۶,۵۶۵	۸۱۸,۳۵۵,۹۹۳	۷۹۵,۰۶۶,۰۱۰	۱۶۴,۸۶۴	سود خالص
-	(۲۵,۱۲۴,۲۲۱)	۴,۹۶۷,۱۸۴	۴,۷۱۸,۸۲۳	۱,۰۰۸,۸۸۵,۳۳۹	۹۹۳,۲۲۶,۹۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۱,۷۵۰,۱۶۹,۹۱۸	۷۹,۵۷۷,۲۷۹	۱۲۵,۵۰۰,۳۲۵	۲۴,۴۶۵,۸۷۹,۵۰۳	۲۶,۴۲۱,۱۲۷,۰۴۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۳,۵۲۸,۶۸۹,۱۹۳	۱۱,۴۶۹,۴۶۸	۵۴,۴۷۹,۹۵۲	۷,۸۷۴,۸۲۸,۶۹۵	۱۱,۴۶۹,۴۶۷,۲۰۸	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۱۱۱,۳۲۶,۷۶۷	۲۵,۱۳۳,۰۱۲	۲۳,۸۷۶,۳۵۶	۴,۸۶۶,۲۴۶,۵۱۰	۵,۰۲۶,۶۰۲,۶۲۷	۲۵۰,۰۰۰	سود خالص
-	۵۲۲,۷۲۴,۷۱۷	۳۹,۷۵۳,۱۰۵	۷۹,۶۰۱,۳۵۵	۱۶,۱۱۶,۰۵۷,۹۶۸	۱۶,۷۵۸,۱۵۷,۰۴۵	۴۶۸,۱۶۷	سود خالص
-	۲۹,۵۹۸,۴۸۹	۴,۳۰۰,۵۰۰	۴,۰۸۵,۴۷۵	۸۲۲,۱۱۵,۵۲۴	۸۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	(۱,۰۸۹,۳۷۵,۰۰۰)	۸۲,۷۵۰,۰۰۰	۷۹,۵۶۲,۵۰۰	۱۷,۶۷۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	(۷۷,۵۹۰,۰۶۲)	۸,۷۷۸,۲۶۷	۱۴,۵۸۲,۴۰۹	۳,۱۲۴,۶۳۰,۹۱۷	۳,۰۷۰,۴۰۳,۵۳۱	۴۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۱,۲۸۴,۱۴۸,۵۳۹	۴۳,۳۵۶,۳۵۳	۸۶,۸۸۴,۱۹۵	۱۶,۶۷۷,۰۵۴,۷۲۰	۱۸,۲۹۱,۲۴۳,۷۲۷	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۶۱۰,۹۶۷,۴۴۴	۳۷,۹۳۶,۸۲۵	۳۶,۰۳۹,۹۸۸	۶,۹۰۲,۴۲۰,۳۲۶	۷,۵۸۷,۴۶۵,۱۸۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۸۲۰,۸۲,۱۷۷	۹,۰۴۴,۷۵۲	۸,۵۹۲,۵۱۱	۱,۷۰۹,۳۳۰,۵۶۰	۱,۸۰۸,۹۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	سود خالص
-	۲,۴۹۶,۶۵۵,۷۲۳	۶,۲۶۷,۶۶۵	۲۹,۷۷۱,۴۰۵	۳,۷۲۴,۱۶۸,۸۸۵	۶,۲۶۷,۶۶۳,۶۷۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	سود خالص
-	۱۱۶,۶۶۱,۱۵۷	۱,۹۵۷,۴۰۲	۹,۲۱۷,۵۹۴	۱,۸۲۹,۵۰۷,۹۲۴	۱,۹۵۷,۴۰۲,۰۹۷	۶۰۰,۰۰۰	سود خالص
۲۸,۹۹۶,۴۰۷							سود خالص
(۳۲۶,۳۹۴,۷۷۳)							سود خالص
(۳۷,۰۸۶,۶۶۳)							سود خالص
۵۹۴,۵۷۰,۸۶۳							سود خالص
۷۱۷,۰۹۴,۳۲۱							سود خالص
(۴۷,۸۶۴,۸۸۷)							سود خالص
(۶۵,۰۸۷,۲۷۵)							سود خالص
۱۲۳,۱۰۴,۵۱۵							سود خالص
۵۲,۷۱۷,۰۲۸							سود خالص
(۴۴۳,۴۱۵,۳۸۶)							سود خالص
(۷۸,۲۷۲,۰۱۶)							سود خالص
(۳۹۹,۴۰۴,۷۱۷)	۳۵۹,۶۵۳,۳۵۶	۱۵,۵۷۶,۳۹۱	۳۵,۱۷۴,۸۵۹	۴,۸۹۹,۵۶۶,۰۲۱	۵,۲۹۹,۱۷۰,۵۲۷	۲,۷۷۲,۵۲۹	سود خالص
۶۰,۵۶۶,۲۲۶							سود خالص
۳۸,۰۶۶,۳۲۸							سود خالص
(۱۲۸,۵۵۹,۴۴۴)	۳۶,۸۲۸,۶۵۶	۱۶,۹۹۲,۰۰۰	۸۰,۷۱۲,۰۰۰	۱۶,۸۵۷,۴۵۷,۳۴۴	۱۶,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۴,۰۰۰	سود خالص
(۱۵۳,۸۸۷,۲۳۳)							سود خالص
(۷,۱۷۴,۳۴۵)							سود خالص
(۱,۵۶۴,۳۹۱,۴۱۱)	(۴۱۹,۴۱۹,۷۲۵)	۱۳,۸۸۶,۴۰۲	۱۳,۱۹۲,۰۷۶	۳,۱۶۹,۴۲۱,۸۹۳	۳,۷۷۷,۲۸۰,۶۴۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	سود خالص
۱۵۸۰۱۵,۸۴۰							سود خالص
(۳۹۷,۲۲۷,۱۰۳)							سود خالص
۲,۳۵۵,۷۶۸,۲۰۰	۲,۰۴۸,۱۴۷,۳۶۸	۱۴,۴۱۱,۲۷۸	۶۰,۷۸۲,۳۲۹	۱۰,۶۷۲,۱۲۸,۸۶۳	۱۲,۷۹۶,۱۷۰,۷۲۸	۵,۴۰۰,۰۰۰	سود خالص
۲,۸۳۰,۹۱۰,۸۵۱	۳۱,۹۷۴,۷۷۱,۳۷۲	۱۰,۸۱۱,۱۶۴,۱۰۰	۱,۱۱۶,۳۰۱,۴۱۰	۳۸,۴۵۹,۷۸۵,۸۲۶	۴۰,۳۰۴,۴۲۰,۲۲,۷۱۸		سود خالص

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۶,۴۷۲,۰۸۰)	-	-	-	-	-	امتیازات کانپر
(۷۹,۱۷۰,۲۷۷)	-	-	-	-	-	اشیاء همدان
(۲۲۶,۵۰۸,۵۱۲)	-	-	-	-	-	پنروشیعی سازه
(۱۷۸,۶۲۴,۸۴۰)	-	-	-	-	-	شرکت انرژی امیر نیاوران
-	(۷۱۵,۳۶۶,۱۰۶)	۸,۰۶۱,۰۷۶	۷,۶۵۸,۰۱۸	۲,۳۱۱,۸۶۰,۰۰۹	۱,۶۱۳,۳۱۴,۹۹۷	۳۰۰,۰۰۰
-	(۶۹۵,۷۴۱,۳۳۹)	۱,۳۷۷,۴۲۹	۶,۵۴۲,۷۹۸	۲,۰۶۵,۲۵۱,۷۶۷	۱,۳۷۷,۴۲۰,۷۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	۱,۴۰۴,۰۰۰	۱,۳۳۳,۸۰۰	۳۳۵,۴۱۶,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰
(۳۰۵,۳۱۳,۸۴۹)	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مهر سرجستان
(۹۳۶,۰۸۹,۵۵۸)	(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)	۱۰,۸۴۲,۵۰۵	۱۵,۵۳۴,۶۱۶	۴,۷۰۳,۳۷۷,۷۷۶	۳,۲۷۰,۴۴۵,۷۵۲	کشت و صنعت سهامداری خراسان

۱۴-۲ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود(زیان)	سود(زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۲۰	-	-	-	-	-	استاد خزانه دارایی ۳-۴
(۷,۵۰۱,۰۱۴)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت سیدکو ماسک ۱۵۰
۷۹۲,۸۶۵,۹۳۵	-	-	-	-	-	استاد خزانه دارایی ۱۵۰۰
-	۵۲۲,۷۱۷,۰۳۰	۶,۳۱۲,۷۴۱	۸,۰۴۰,۳۴۳,۱۹۵	۸,۵۶۹,۳۹۲,۹۶۶	۱۱,۳۶۶	استاد خزانه ۱۶۰
-	۴۴۴,۷۵۸,۳۱۶	۸,۰۱۱,۳۵۹	۱۰,۵۹۷,۲۴۳,۲۳۵	۱۱,۰۵۰,۰۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	استاد خزانه دارایی ۲۰۰۰
-	۶۶۸,۰۷۳,۳۲۴	۱۱,۵۶۸,۸۲۸	۱۵,۲۷۷,۲۸۹,۸۵۷	۱۵,۹۵۷,۰۲۱,۹۲۹	۱۷,۰۰۰	استاد خزانه دارایی ۷۰۰
-	۷۶,۱۸۶,۹۴۴	۳,۵۶۷,۶۵۷	۴,۸۴۱,۱۵۲,۳۹۹	۴,۹۲۰,۹۰۷,۰۰۰	۶,۰۰۰	استاد خزانه ۲۰۰
-	۵۵,۲۴۶,۹۴۲	۱,۳۱۶,۸۸۵	۱,۷۵۹,۶۲۹,۴۴۵	۱,۸۱۶,۳۹۳,۴۷۲	۳,۷۳۶	استاد خزانه ۲۰۰
-	۳,۲۲۴,۹۲۹,۲۴۲	۱۸,۱۴۶,۱۹۵	۲۱,۷۷۶,۱۸۲,۱۷۹	۲۵,۰۲۹,۳۵۷,۶۰۶	۲۹,۸۷۱	استاد خزانه ۱۰۰
۱,۸۰۴,۳۸۰,۷۴۱	۵,۰۰۲,۱۱۱,۶۸۸	۴۸,۸۲۳,۵۸۵	۶۲,۳۹۱,۹۶۰,۷۰۰	۶۷,۳۴۲,۸۹۵,۹۷۳		

۱۵- خالص سود (زیان) تحقق یافته از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
(۴,۰۴۲,۱۲۷,۰۳۳)	۴۱۶,۵۱۵,۳۳۲	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته به نام
۸۲۲,۹۲۹,۵۹۴	۹,۷۷۰,۲۲۳,۴۸۳	۱۵-۲	اوراق بهادار با نام نقد
(۳,۲۳۱,۱۹۷,۴۳۹)	۱۰,۱۸۶,۷۳۸,۸۱۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲۱۴,۵۹۲,۴۹۵)	۶,۷۶۵,۰۰۰	۳۲,۱۳۳,۷۵۰	۶,۹۴۰,۶۹۳,۷۱۵	۶,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سهامداران ایرانی
-	(۵۴۰,۳۹۹,۸۰۰)	۲,۸۲۲,۰۴۰	۱۳,۴۰۴,۶۹۰	۳,۳۴۶,۳۱۳,۰۷۰	۲,۸۲۲,۰۴۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	بانک تجارت، بانک
(۶۳,۳۷۲,۵۱۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۴۳۴,۴۲۶,۳۳۸)	۲,۲۷۱,۳۹۹	۲۰,۳۸۹,۱۴۵	۴,۶۸۱,۲۶۴,۶۹۶	۴,۲۷۱,۳۹۸,۵۱۲	۱,۳۰۰,۵۲۱,۸	منابع گشایش سرمایه گذاری
-	۲۳۴,۱۹۵,۷۵۶	۴,۷۱۱,۳۰۰	۲۲,۵۲۰,۷۰۰	۴,۲۷۹,۷۲۲,۳۴۴	۴,۷۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران
-	۱۳۰,۳۵۱,۸۳۰	۵,۲۳۱,۰۰۰	۲۵,۸۲۵,۲۵۰	۵,۲۷۷,۲۷۴,۱۲۰	۵,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران
-	۹۴۷,۱۷۲,۹۲۵	۱۱,۶۸۶,۵۰۰	۵۵,۵۱۰,۸۷۵	۱۰,۶۷۲,۱۲۹,۶۹۰	۱۱,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۹۵۰,۷۳۵,۴۸۷	۵,۵۲۶,۵۰۰	۲۶,۳۵۰,۸۷۵	۴,۵۲۳,۳۸۷,۱۳۸	۵,۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	گروه توسعه و عمران
-	۵۶۳,۹۷۲,۶۶۰	۴,۵۰۹,۰۰۰	۲۱,۴۱۷,۷۵۰	۳,۹۱۹,۱۰۰,۵۹۰	۴,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران
-	۱۳۷,۳۱۷,۹۸۷	۵,۵۰۳,۵۰۰	۲۶,۱۴۱,۶۲۵	۵,۳۳۴,۵۳۶,۸۸۸	۵,۵۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران
-	(۱,۲۵۴,۵۸۱,۹۸۲)	۱۲,۴۱۱,۳۰۰	۶۸,۴۵۰,۹۸۴	۱۵,۵۸۲,۱۱۹,۷۹۹	۱۴,۴۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه توسعه و عمران
۳۲,۳۶۱,۳۰۲	۲۴۷,۵۹۱,۱۸۸	۴,۸۰۲,۵۰۰	۲۲,۸۱۱,۸۷۵	۴,۵۲۷,۲۹۲,۲۷۷	۴,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه توسعه و عمران
(۷۸,۰۴۰,۷۹۷)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
(۲۰۰,۸۰۶,۱۷۱)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
۱۷,۵۷۶,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
(۸۷۹,۳۶۴,۶۶۳)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
(۶۲۹,۱۵۰,۳۷۲)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
(۹۳۳,۱۲۲,۶۴۰)	۱۲۴,۰۲۵,۳۸۲	۸,۱۵۶,۸۰۰	۳۸,۷۲۴,۸۰۰	۷,۹۸۵,۸۷۳,۰۱۸	۸,۱۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	گروه توسعه و عمران
(۶,۵۸۵,۷۴۶)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
(۳۹۱,۶۶۵,۰۹۸)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
-	۱۸۲,۳۳۱,۳۸۲	۳,۰۶۶,۶۰۰	۱۴,۵۶۶,۳۵۰	۳,۸۶۶,۶۳۵,۷۶۸	۳,۰۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گروه توسعه و عمران
۳۰۰,۷۵۷,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
۸۸,۷۰۴	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
-	(۸۵۰,۰۴۰,۰۲۳)	۷,۱۱۷,۳۰۸	۳۲,۸۰۷,۲۱۲	۷,۹۲۶,۱۲۳,۶۰۶	۷,۱۱۷,۳۰۸,۰۹۴	۱,۸۵۰,۰۰۰	گروه توسعه و عمران
(۱,۲۱۳,۷۸۳,۴۴۵)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه و عمران
-	۱۹۳,۸۶۱,۵۰۴	۱,۶۲۵,۸۰۰	۷,۸۱۷,۵۵۰	۱,۲۲۳,۱۷۵,۱۲۶	۱,۶۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه و عمران
(۲۰,۴۴,۱۲۷,۰۳۳)	۴۱۶,۵۱۵,۳۳۲	۹۰,۴۶۲,۲۲۷	۴۲۹,۷۰۳,۳۲۲	۸۹,۵۲۷,۶۶۳,۸۱۵	۹۰,۴۶۲,۳۲۷,۰۰۶	-	گروه توسعه و عمران

۱-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته، نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۸,۶۲۲,۲۲۸	-	-	-	-	-
۱۲۲,۱۵۱,۶۳۳	-	-	-	-	-
۱۱۲,۶۱۱,۱۳۳	-	-	-	-	-
۲۵۸,۰۰۷,۳۹۴	۴۸,۵۶۳,۸۸۶,۰۰۰	۴۰,۳۲۷,۲۱۷,۷۲۲	۳۵,۲۰۸,۸۱۷	۸,۲۰۱,۳۵۹,۱۵۱	۲۵۸,۰۰۷,۳۹۴
۱۳۹,۵۲۶,۱۹۶	-	-	-	-	-
-	۱۳,۷۹۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۲,۳۵۰,۳۸۹	۱۰,۷۲۵,۶۷۹	۱,۵۶۸,۱۶۲,۰۲۲	۹,۷۷۰,۱۲۳,۴۸۳
۸۲۲,۹۲۹,۵۹۴	۶۳,۳۵۷,۹۲۶,۰۰۰	۵۳,۵۲۱,۷۶۸,۰۲۱	۲۵,۳۲۴,۲۹۶	۹,۷۷۰,۱۲۳,۴۸۳	۸۲۲,۹۲۹,۵۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۴۰,۷۳۰,۵۹۵	-
سود سپرده بانکی	۹,۴۹۵,۰۲۷,۴۶۲	۳۰,۱۵۰,۱۳,۱۱۱
	<u>۹,۵۳۵,۷۵۸,۳۵۸</u>	<u>۳۰,۱۵۰,۱۳,۱۱۱</u>

۱۶-۱- سود اوراق بهادار گنم به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود
		ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۴۰,۷۳۰,۵۹۵
					<u>۴۰,۷۳۰,۵۹۵</u>

تاریخ سرمایه گذاری

تاریخ سررسید

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ تخریل	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۹,۴۹۵,۰۲۷,۴۶۲
-	-	-	-	-	۲۲,۵۸۰,۷۶۹
					<u>۹,۴۹۵,۰۲۷,۴۶۲</u>

تاریخ سرمایه گذاری

تاریخ سررسید

مبلغ سود سپرده بانکی

نرخ سود

مبلغ تخریل

سود خالص

۱۷- سود سرمایه:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تخریل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۴۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱,۸۹۷	۹,۰۱۰,۷۵۰	-	۹,۰۱۰,۷۵۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۲	۶,۳۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۴۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	۷۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۲	۷۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-	-	-	۴۷۴,۳۵۰,۷۴۲
-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۷۹,۴۸۰
-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۹۷,۴۴۳,۳۸۲
			<u>۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰</u>	<u>-</u>	<u>۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰</u>	<u>۱,۷۴۲,۳۱۸,۵۰۶</u>

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

خالص درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

درآمد سود سهام

مبلغ تخریل

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۲۹,۵۶۲,۰۳۹	۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸
	سایر *
* ناشی از تعدیل کارمزد کارگزار و تنزیل سود سهام و سپرده بانکی	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۳۳,۶۱۶,۳۰۱	۱,۵۳۵,۲۸۹,۱۱۰	کارمزد مدیر
۷۸,۷۶۶,۹۵۰	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	کارمزد متولی
۲۷۶,۳۲۳,۶۶۲	۳۳۸,۶۸۹,۵۴۳	کارمزد حسابان
۷۹,۹۹۹,۹۹۵	۹۰,۰۰۰,۰۴۰	حق الزحمه حسابرس
۱,۵۶۸,۷۰۶,۹۰۸	۲,۰۶۳,۹۷۸,۴۷۳	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱۴,۳۷۳,۹۱۸	۱۴۲,۸۵۷,۴۶۸	هزینه تسویه
۲۲۹,۲۶۷,۳۹۷	۲۸۰,۲۲۸,۸۴۵	هزینه ایوانسان
-	۳۸,۱۴۹,۸۷۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۷۱,۰۰۰	۲,۹۸۴,۷۵۰	سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)
۳۴۳,۷۱۲,۳۱۵	۴۶۴,۲۲۰,۹۳۸	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱,۰۶۲,۲۷۰,۳۲۶)	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ فراوان صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۶.۳۹٪	۲۴,۰۳۹	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
۰.۷۲٪	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

شرح معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی)-ریال
		ارزش معامله	موضوع معامله	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مدیر صندوق کار گزار ایرانیان	۱,۵۳۵,۲۸۹,۱۱۰	کارمزد مدیریت	(۲,۱۲۵,۱۷۳,۵۰۷)
		۹۴۵,۰۹۵,۴۶۴,۵۲۳	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵
	حسابرس صندوق	۹۰,۰۰۰,۰۴۰	حق الزحمه حسابرس	(۹۰,۰۰۰,۰۴۰)
	متولی صندوق	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	کارمزد متولی	(۷۷,۰۶۸,۳۲۴)
	ضامن صندوق	۳۳۸,۶۸۹,۵۴۳	کارمزد ضامن	(۲۷۰,۹۵۷,۲۷۸)

با توجه به ثبت افزایش سرمایه شرکت های داروسازی آود سینا و بانک صادرات در تاریخ های ۱۳۹۷/۱۲/۲۶ و ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ مقدار دارایی ها با صورت مالی مطابقت دارد.

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 بودند یا شاید وجود نداشته است.