



صورت های مالی دوره مالی
منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۸
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

باسلام ،

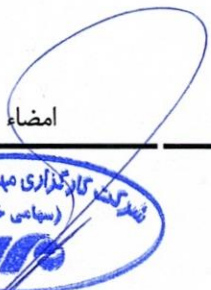
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸ که در اجرای بند ۷

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
۸-۱۷	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 ۱۳۹۸/۰۴/۲۴ به تأیید 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

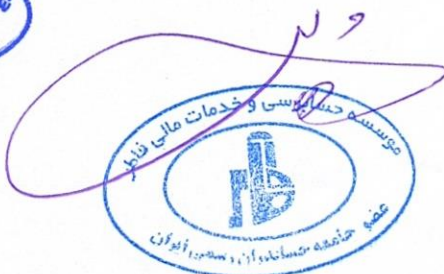
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۸۴,۵۷۰,۷۱۹,۰۵۷	۸۹,۹۴۴,۱۷۹,۲۲۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۰۳,۴۰۳,۸۸۰	۷,۰۶۷,۸۲۰,۹۵۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۹۴,۵۹۶,۳۴۳,۹۵۵	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵
حسابهای دریافتنی	۸	۱,۶۵۱,۳۵۴,۴۷۹	۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰
سایر داراییها	۹	۱۴۵,۷۵۱,۰۲۲	۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱
جاری کارگزاران	۱۰	۵۵۵,۱۹۲,۷۸۸	۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵
موجودی نقد	۱۱	۸۱,۱۲۳,۲۲۹	۳۳,۴۵۸,۵۸۲
جمع داراییها		۱,۸۱,۸۰۳,۸۸۸,۴۱۰	۱,۶۰,۹۹۶,۰۵۴,۶۰۶

بدهیها

بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۶۳۵,۵۳۴,۱۲۷	۲,۵۶۳,۱۹۹,۱۴۹
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۵۰,۸۴۰,۷۶۵	.
ذخایر	۱۴	۳۵۶,۱۹۹,۱۱۴	۳۰۶,۱۳۲,۸۵۱
جمع بدهیها		۱,۱۴۲,۵۷۴,۰۰۶	۲,۸۶۹,۳۳۲,۰۰۰
خالص داراییها	۱۵	۱۸۰,۶۶۱,۳۱۴,۴۰۴	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۷۴۲,۶۹۵	۲,۳۹۴,۶۹۸

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶	۳,۵۸۷,۹۴۵,۳۳۱	۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۲,۱۷۰,۶۳۷,۴۴۷	۹۰۴,۶۸۱,۰۷۳	۱۰,۱۸۶,۷۳۸,۸۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵,۵۴۵,۳۰۲	۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱
سود سهام	۱۹	۱,۵۳۵,۶۷۶,۳۵۹	۳,۶۲۰,۶۱۱,۷۷۱	۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰
سایر درآمدها	۲۰	۴۵,۵۲۶	۵۲۳,۵۶۷,۳۵۶	۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸
جمع درآمدها		۲۲,۷۲۵,۱۵۵,۳۸۴	۸,۶۴۲,۳۵۰,۸۳۳	۵۳,۴۱۸,۹۳۲,۵۶۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۶۴۳,۶۱۴,۰۸۷	۴۶۰,۱۴۲,۴۰۱	۲۰,۶۳۹,۷۸۸,۴۷۳
سایر هزینه ها	۲۲	۱۳۰,۰۳۹,۰۱۲	۱۰۲,۳۶۸,۲۴۴	۴۶۴,۲۲۰,۹۳۸
جمع هزینه ها		(۷۷۳,۶۵۳,۰۹۹)	(۵۶۲,۵۱۰,۶۴۵)	(۲۵۳,۸۰۹,۴۱۱)
سود (زیان) خالص		۲۲,۹۵۱,۵۰۲,۲۸۵	۸,۰۷۹,۸۴۰,۱۸۸	۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۳٪	۷/۰٪	۳۸/۷۹٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۱۲/۷۰٪	۶۱٪	۳۲/۱۸٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۶۶,۰۳۲	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷
.	.	-	-	۳۸	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶۲)	(۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۵۴)	(۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
-	۲۲,۹۵۱,۵۰۲,۲۸۵	-	۸۰,۷۹۸,۴۰۱,۸۸۸	-	۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸
-	(۲۵۴,۹۱۰,۴۸۷)	-	.	-	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)
۶۵,۸۷۰	۱۸۰,۶۶۱,۳۱۴,۴۰۴	۶۶,۲۴۸	۱۱۵,۸۰۶,۹۸۰,۶۲۵	۶۶,۰۳۲	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال					

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

شماره ۲۲۸۷۷ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. با توجه به علایق مشتریان مجموعه و چشم انداز موجود در بازار سرمایه و اقتصاد کشور جهت کاهش ریسک صندوق و ورود منابع جدید در نیمه دوم سال ۱۳۹۵ ماهیت صندوق از سهامی به مختلط تغییر یافت همچنین مجوز فعالیت صندوق بمدت سه سال (اسفند۱۳۹۸) 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

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 - بالاترازنیایش - کوچه مهیار، پلاک ۵۷.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

الف) سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سود سهام منظور می شود.

ب) سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امید نامه و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
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 تاسقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و باتصویب مجمع عمومی صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روزکاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰.۰۰۳ تقسیم بر ۳۶۵، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			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	
۰/۰۴	۶,۷۲۶,۱۰۱,۲۵۰	۶,۹۴۰,۶۹۳,۷۴۵	۰/۰۳	۶,۰۰۴,۰۸۳,۸۰۰	۵,۱۷۱,۱۳۳,۹۳۸	مخابرات
۰/۰۳	۴,۷۱۳,۹۳۸,۱۰۰	۴,۴۷۹,۷۴۲,۳۴۴	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۰۳	۴,۲۴۶,۸۳۸,۳۶۸	۴,۶۸۱,۲۶۴,۶۹۶	-	-	-	کاشی و سرامیک
۰/۰۲	۲,۸۰۵,۸۱۳,۲۷۰	۳,۳۴۶,۲۱۳,۰۷۰	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۳	۴,۷۷۴,۸۸۵,۶۲۵	۴,۵۲۷,۲۹۴,۴۷۷	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰/۰۵	۸,۱۰۹,۸۹۸,۴۰۰	۷,۹۸۵,۸۷۳,۰۱۶	-	-	-	محصولات غذایی
۰/۰۹	۱۴,۳۲۸,۳۳۵,۶۰۰	۱۵,۵۸۲,۹۱۷,۵۸۸	۰/۱۱	۲۱,۳۲۱,۰۷۴,۹۵۷	۱۹,۳۲۰,۴۲۳,۷۳۶	محصولات شیمیایی
۰/۰۱	۱,۶۳۶,۳۳۶,۶۵۰	۱,۴۴۳,۴۷۵,۱۴۶	۰/۰۵	۹,۳۲۵,۱۸۴,۲۵۰	۹,۵۳۱,۹۷۴,۱۲۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۰/۰۴	۷,۶۳۴,۸۲۷,۵۰۰	۶,۶۱۴,۳۲۶,۵۴۲	بمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
-	-	-	۰/۰۵	۹,۹۵۷,۹۵۴,۰۰۰	۹,۷۸۹,۸۲۴,۰۵۱	فلزات اساسی
۰/۰۲	۳,۰۴۸,۹۶۷,۰۵۰	۲,۸۶۶,۶۳۵,۷۶۸	-	-	-	سیمان
۰/۰۳	۵,۴۷۱,۸۵۴,۸۷۵	۵,۳۳۴,۵۳۶,۸۸۲	۰/۰۱	۲,۴۴۷,۸۹۸,۰۰۰	۲,۴۷۴,۴۲۸,۲۳۵	سرمایه گذاریها
۰/۰۴	۷,۰۷۶,۳۸۳,۵۷۲	۷,۹۲۶,۴۲۳,۶۰۶	۰/۰۵	۸,۳۵۵,۳۳۳,۴۰۰	۸,۷۷۹,۲۹۷,۶۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۱۱	۱۷,۰۲۷,۰۳۰,۵۹۲	۱۵,۹۴۹,۵۰۳,۶۱۰	۰/۰۹	۱۹,۵۲۴,۳۶۳,۱۵۰	۱۶,۰۷۵,۵۴۴,۷۵۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰/۰۳	۴,۴۸۳,۰۷۳,۲۵۰	۳,۹۱۹,۱۰۰,۵۹۰	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۳	۵,۴۹۴,۷۲۲,۶۲۵	۴,۵۴۳,۹۸۷,۱۳۸	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰/۵۶	۸۹,۹۴۴,۱۷۹,۲۲۷	۸۹,۵۲۷,۶۶۱,۶۷۶	۰/۴۳	۸۴,۵۷۰,۷۱۹,۰۵۷	۷۷,۷۵۶,۹۵۲,۹۷۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

نام	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
					مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
				درصد	ریال		ریال	
بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	-	۷	۲۰۳,۴۰۳,۸۸۰	۰٪	۷,۰۶۷,۸۲۰,۹۵۶	۴/۴٪

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال		ریال	
۷-۱ اوراق مشارکت فرابورسی	۹۴,۵۹۶,۳۴۳,۹۵۵		۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	
	۹۴,۵۹۶,۳۴۳,۹۵۵		۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	

۷-۱-اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	تعداد	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه اسلامی ۱۳ام بودجه ۹۶-۹۸۱	-	۵۷,۰۰۰	-	۵۱,۲۶۳,۲۰۶,۲۱۲	۲۸٪	۴۸,۵۲۸,۶۷۷,۱۸۴
اسناد خزانه اسلامی ۱۳ام بودجه ۹۶-۵۱۸۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	-	۲۵,۲۸۲,۹۷۶,۵۴۳	۱۴٪	
اسناد خزانه اسلامی ۲۴ام بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	۲۳,۱۸۹	-	۱۸,۰۵۰,۱۶۱,۲۰۰	۱۰٪	۱۴,۷۸۳,۳۱۴,۳۲۱
		-	-	۹۴,۵۹۶,۳۴۳,۹۵۵	۵۲٪	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
۳۸۹,۷۵۸	۷٪	(۱,۶۳۸)	۳۸۸,۱۲۰
سود دریافتنی سپرده های بانکی			۱۰,۷۹۰,۱۹۰
۱,۷۷۹,۲۹۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۲۸,۳۲۳,۶۴۱)	۱,۶۵۰,۹۶۶,۳۵۹
مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی			۱۱۵,۲۹۰,۰۰۰
۱,۷۷۹,۶۷۹,۷۵۸	-	(۱۲۸,۳۲۵,۲۷۹)	۱,۶۵۱,۳۵۴,۴۷۹
			۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك طی دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۷۵۲,۵۴۶	۱۱۷,۳۲۱,۱۶۴	۶۹,۴۳۱,۳۸۲	۰	۱۸۶,۷۵۲,۵۴۶
۱۲۵	۲۸,۴۲۹,۸۵۸	۹,۷۲۰,۳۶۷	۳۸,۱۵۰,۱۰۰	۱۲۵
۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱	۱۴۵,۷۵۱,۰۲۲	۷۹,۱۵۱,۷۴۹	۳۸,۱۵۰,۱۰۰	۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵	۵۵۵,۱۹۲,۷۸۸	۷۴,۶۳۶,۷۵۰,۰۷۱	۷۴,۸۶۶,۱۷۱,۳۸۴	۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵

شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۷۳۰,۵۴۵	۵۵,۷۴۵,۱۹۲
۲۵,۷۲۸,۰۳۷	۲۵,۳۷۸,۰۳۷
۳۳,۴۵۸,۵۸۲	۸۱,۱۲۳,۲۲۹

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

بانک شهر شعبه نواب - ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۹۳,۱۲۰,۹۸۹	۲۰,۰۰۰
۱,۲۳۲,۰۵۲,۵۱۸	۴۸۱,۰۶۸,۴۰۳
۷۷۰,۶۸,۳۲۴	۲۵,۴۷۹,۳۹۶
۲۷۰,۹۵۷,۲۷۸	۱۰۳,۹۷۱,۰۵۰
۹۰,۰۰۰,۰۴۰	۲۴,۹۹۵,۲۷۸
۲,۵۶۳,۱۹۹,۱۴۹	۶۳۵,۵۳۴,۱۲۷

حساب های پرداختنی به مدیر

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۰	۱۵۰,۸۴۰,۷۶۵
۰	۱۵۰,۸۴۰,۷۶۵

بدهی به سرمایه گذاران

۱۴- ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۹۶,۳۹۲,۶۵۷	۳۴۳,۹۰۳,۶۰۱
۹,۷۴۰,۱۹۴	۱۲,۲۹۵,۵۱۳
۳۰۶,۱۳۲,۸۵۱	۳۵۶,۱۹۹,۱۱۴

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره ابونمان نرم افزار

۱۵- خالص داراییها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵۵,۷۳۲,۰۲۴,۳۳۸	۶۵,۰۳۲	۱۷۷,۹۱۸,۶۱۹,۴۸۴	۶۴,۸۷۰
۲,۳۹۴,۶۹۸,۳۶۸	۱,۰۰۰	۲,۷۴۲,۶۹۴,۹۲۰	۱,۰۰۰
۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۰۳۲	۱۸۰,۶۶۱,۳۱۴,۴۰۴	۶۵,۸۷۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۱,۹۷۴,۷۷۱,۳۷۲	۲,۴۴۶,۲۸۰,۶۴۷	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶	۱۶-۱
(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	-	۱۶-۲
۵,۰۰۲,۱۱۱,۶۸۸	۱,۱۸۹,۰۱۸,۴۸۴	-	۱۶-۳
۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵	۳,۵۸۷,۹۴۵,۳۳۱	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶	

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

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۵۹۰,۰۶۲)
عمران و توسعه فارس	۲۷۰,۰۰۰	۵,۳۴۱,۲۸۶,۰۵۶	۴,۷۱۳,۹۲۸,۱۰۰	۲۵,۳۷۰,۷۸۶	۲۶۷,۰۶۴۳۰	۵۷۵,۲۷۰,۷۴۰	۱۲۴,۹۵۹,۲۹۷	۲,۵۸۳,۹۹۰,۸۹۴
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۲۴,۶۵۹,۴۰۲	۱,۴۸۴,۱۴۸,۵۳۹
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۵۴۱,۴۱۴	۱,۹۶۳,۴۷۶,۳۷۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۳۲۷,۸۷۹,۷۰۱	۱,۵۹۸,۵۶۲,۹۴۷
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۹,۹۹۰,۱۱۳
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۶۴,۹۴۱,۶۲۸	۶۴,۹۴۱,۶۲۸
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۶۳۷۴۰۴	۶,۸۸۴,۱۹۷,۵۵۸	۵,۸۸۶,۳۰۳,۷۲۵	۳۲,۶۹۹,۶۳۷	۳۴۴۲۰۹۸۸	۹۳۰,۷۷۲,۲۰۸	-	(۲۱۱,۷۱۵,۳۷۰)
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	(۴۴۱,۴۹۳,۷۶۴)
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۴,۲۳۴,۶۲۱	۳۶۴,۸۴۷,۸۹۵
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۶,۶۵۵,۷۲۳
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۶۴۹,۶۱۱)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۷۱,۲۹۷,۹۹۶	۷۱,۲۹۷,۹۹۶
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۲۸۵,۶۹۴)	(۲۵۰,۲۸۵,۶۹۴)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۶۱۰,۹۶۷,۴۳۴	۶۱۰,۹۶۷,۴۳۴
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۹,۲۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۸۹,۲۷۵,۰۰۰)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۹۲۲,۵۵۲
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۴۳۶,۲۹۹,۸۱۱)	(۲۲۴,۵۹۱,۱۰۹)
بانک صادرات ایران	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۰۵۵,۱۳۵	۲,۰۷۶,۵۶۲,۵۹۱	۱۰,۶۶۸,۳۹۵	۱۱,۲۳۰,۲۷۶	۱۴۷,۵۹۳,۸۷۳	۶۹۰,۲۳۵,۹۷۴	۶۹۴,۵۰۸,۲۶۲
حقاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	۷۵۶,۱۴۹,۸۴۳
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۳۶۰,۵۵۳
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۱۴۲,۶۰۰)	(۲۶,۱۴۲,۶۰۰)
بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۱,۱۲۲,۵۰۴
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۲۸,۶۸۹,۱۹۳
پتروشیمی مبین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۲۵۹,۲۰۰	۱,۶۳۶,۳۳۶,۶۴۵	۷,۸۸۶,۲۰۴	۸۳۰,۱۲۹۶	۷,۷۲۵,۰۵۵	۲۵,۹۴۷,۷۰۳	۷۸۱,۶۴۹,۳۷۱
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۵,۵۸۶,۴۲۹
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۲,۷۴۴,۷۱۷
شیر پاستوریزه پگاه گلیلیگان	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۴۴,۵۴۹)	۸۰۰,۰۹۴,۲۶۷
کشت و صنعت شهداد تاب خراسان	۳۶۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۰,۹۸۴,۰۷۶	۹,۱۳۳,۴۳۹,۱۳۲	۵۴,۶۷۶,۶۸۴	۵۷۵۵۴۸۱۲	۲,۲۶۵,۳۱۳,۴۴۸	۱,۰۳۳,۲۰۳,۱۹۷	۶,۱۱۶,۰۵۱,۲۴۲
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۶۸۵,۰۱۵
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۴,۷۲۵,۸۴۸
مدیریت صنعت شوینده تصفیه شهر	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۷,۷۴۹,۱۰۶
فروسیس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۸۳۸,۶۵۶
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۹,۵۵۳,۳۵۶
ایران مریئوس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۱۷,۴۵۷
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۸,۰۹۹,۹۷۷)
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۳۳۲,۳۱۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۱,۵۵۷,۲۸۰
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۳۷,۲۳۸,۸۸۵
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰,۰۰۰	۵,۷۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۷,۷۲۱,۰۳۴	۲۷,۲۷۸,۱۵۵	۲۸۷۱۴۰۰۰	۱,۰۳۹,۰۸۶,۸۱۱	-	۱۱۶,۶۴۱,۱۵۷
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۴۱۹,۲۱۹,۷۲۵)
مخابرات	۱۸۰,۰۰۰	۵,۲۲۳,۷۰۸,۷۸۷	۴,۱۳۴,۳۶۱,۱۴۳	۲۴,۸۱۲,۵۴۸	۲۶۱۱۸۵۴۴	۱,۰۳۸,۱۴۶,۵۵۲	-	۲۰,۴۸۱,۴۷۷,۳۶۸
بهمین دیزل	-	-	-	-	-	-	-	۸۲۰,۸۲,۱۷۷
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۳۴۶,۷۶۷
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۹۸,۴۸۹
لامیران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۴,۸۴۰,۵۱۹)
لوله و ماشین سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۸۶۱,۶۱۳)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۱۳۴,۳۲۱)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۰,۱۶۹,۹۱۸
داروسازی آوه سینا	۱۷۰,۰۰۰	۶,۱۶۶,۰۵۰,۰۰۰	۴,۷۷۴,۸۸۵,۶۲۵	۲۹,۲۸۸,۳۹۱	۳۰,۸۳۰,۲۵۰	۱,۳۲۱,۰۴۵,۷۳۴	-	-
سرمایه گذاری پردیس	۴۵۰,۰۰۰	۵,۹۸۳,۱۳۶,۰۸۷	۵,۴۷۱,۸۵۴,۸۷۵	۲۸,۴۱۹,۳۸۰	۲۹۹۱۵۶۸۰	۴۵۲,۹۴۶,۱۵۲	-	-
سیمان خوزستان	۶۰,۰۰۰	۴,۲۵۵,۳۵۰,۰۰۰	۳,۰۴۸,۹۶۷,۰۵۰	۲۰,۲۱۲,۸۰۰	۲۱۲۷۶۷۵۰	۱,۱۶۴,۸۹۳,۴۰۰	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۵,۶۳۷,۳۳۰	۴,۴۸۳,۰۷۲,۲۵۰	۲۳,۱۵۹,۲۰۹	۲۳۳۷۸۱۸۷	۲۴۵,۰۲۶,۶۸۴	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۶,۵۹۳,۳۳۱
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۷۹,۰۵۶,۸۰۸	۵,۴۹۶,۷۲۲,۶۲۵	۳۰,۳۰۰,۲۶۲	۳۱۸۹۵۲۸۴	۸۲۲,۱۳۸,۳۳۷	-	۹۷۵,۴۴۱,۶۹۴
تایداواتر خاورمیانه	۶۷۰,۰۰۰	۲,۶۸۱,۳۹۲,۵۰۰	۲,۸۰۵,۸۱۳,۲۷۰	۱۲,۷۲۶,۴۱۵	۱۲۴۰۶۹۶۳	(۱۵۰,۵۶۴,۱۴۸)	-	(۱,۳۱۲,۰۷۱,۱۱۱)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۴۸۵,۳۴۹)
جمع		۶۸,۹۴۹,۹۱۳,۵۳۷	۵۸,۳۰۷,۹۷۹,۰۶۵	۳۲۷,۵۰۸,۸۶۶	۳۴۴,۷۴۹,۲۶۰	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶	۲,۴۴۶,۲۸۰,۶۴۷	۳۱,۹۷۴,۷۷۱,۳۷۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۶-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			-	-	-	-	-	-	-	(۷۱۵,۳۶۴,۱۰۶)
			-	-	-	-	-	-	-	(۶۹۵,۷۴۱,۲۳۹)
								(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)
			-	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)

به پرداخت ملت

سرمایه گذاری نیرو

شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه

۱۶-۳ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			-	-	-	-	-	-	۵۵,۴۴۶,۹۴۲
			-	-	-	-	-	-	۳,۲۳۴,۹۲۹,۲۳۲
			-	-	-	-	-	-	۷۶,۱۸۶,۹۴۴
			-	-	-	-	-	۴۴۴,۷۵۸,۳۱۶	۴۴۴,۷۵۸,۳۱۶
			-	-	-	-	-	۶۶۸,۰۷۳,۲۲۴	۶۶۸,۰۷۳,۲۲۴
			-	-	-	-	-	۷۶,۱۸۶,۹۴۴	۵۲۲,۷۱۷,۰۳۰
			-	-	-	-	-	۱,۱۸۹,۰۱۸,۴۸۴	۵,۰۰۲,۱۱۱,۶۸۸

اسناد خزانه اسلامی ۹۹۰۶۲۵

اسناد خزانه اسلامی ۹۸۰۹۱۱

اسناد خزانه اسلامی ۹۸۱۰۱۶

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۰۷۱۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۸۱۰۱۶

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته سهام	۱۷-۱	۸,۱۶۴,۳۴۹,۹۳۴	۴۱۶,۵۱۵,۳۳۲
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۲	۴,۰۰۶,۲۸۷,۵۱۳	(۶۷۱,۳۶۶,۶۲۲)
		۱۲,۱۷۰,۶۳۷,۴۴۷	۱۰,۱۸۶,۷۳۸,۸۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۷-۱- خالص سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۳,۱۰۸,۰۶۰	۲۸,۸۰۰,۲۰۰	۳۰,۳۱۶,۰۰۰	۹۵۰,۹۷۵,۷۴۰	(۹۹۲,۶۳۸,۶۶۵)	(۲۱۴,۵۹۲,۴۹۵)
پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۳۱,۹۷۴,۱۳۲	۴۴,۷۳۰,۷۵۰	۴۷,۰۸۵,۰۰۰	(۲۰۶,۷۸۹,۸۸۲)	۸۳,۰۷۱,۵۶۲	۱۹۲,۸۶۱,۵۰۴
بانک صادرات ایران	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۲,۶۶۵,۷۲۰	۴۰,۰۷۸,۶۰۰	۴۲,۱۸۸,۰۰۰	۲۵۲,۶۶۷,۶۸۰	۴,۲۵۱,۰۹۷	(۸۵۰,۰۴۰,۰۳۳)
پتروشیمی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۶۵,۸۴۲,۰۲۸	۱۰۲,۲۷۲,۳۵۰	۱۰۷,۶۵۵,۰۰۰	۳,۲۵۵,۲۳۰,۷۲۲	-	-
بیمه نوین	۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۴,۳۲۶,۵۴۲	۳۶,۶۲۲,۵۰۰	۳۸,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۵۰۰,۹۵۸	-	-
سرمایه گذاری بهمن	۱۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۲,۰۰۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰	(۲۶۵۳۰,۲۳۵)	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۲,۶۱۸,۷۶۴	۵۲,۷۳۶,۴۰۰	۱,۱۹۱,۵۳۲,۸۳۶	-	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۹,۸۲۱,۸۴۴	۴۷,۷۶۶,۰۰۰	۱۶۸,۱۳۲,۱۵۶	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۱۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۱۷,۴۵۰	۴۳,۰۷۱,۰۰۰	۱,۵۵۸,۶۲۹,۹۵۹	-	-
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	۱۰۵,۴۹۸,۰۱۰	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۸۶۳,۷۳۷,۷۵۷	-
توسعه ماندن و فلزات	-	-	-	-	-	۶,۶۶۲,۸۴۱	-
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	۱۹۲,۵۵۵,۳۹۴	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	۱۸۲,۸۰۰,۱۵۰	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	۳۳۹,۵۱۲,۵۲۱	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۸۲,۲۵۲,۳۴۷)	-
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	۱,۰۳۴,۷۷۷,۳۰۰	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۳۱,۹۴۴,۶۶۱	-
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	۶۸,۷۴۳,۵۲۵	-
شیر پاستوریزه بهک گلپایگان	-	-	-	-	-	(۴۶۱,۲۰۸۰,۸۵)	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۰۲۵,۳۸۲
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	(۱,۴۱۸,۰۲۶)	-
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۸۲,۳۳۱,۳۸۲
تایید و اثر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۵۴۰,۳۹۹,۸۰۰)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	(۴۳۴,۴۲۶,۳۲۸)
عمران و توسعه فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۱۹۵,۷۵۶
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۳۵۱,۸۳۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۹۴۷,۱۷۲,۹۳۵
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۹۵۰,۷۳۵,۴۸۷
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۵۶۳,۹۷۲,۶۶۰
سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۳۱۷,۹۸۷
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۴,۵۸۱,۹۸۳)
داروسازی آوه سینا	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۵۹۱,۱۴۸
	۸۵,۴۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۰۶,۳۶۶,۹۱۶	۴۰,۵۶۶۶,۱۵۰	۴۲۷,۰۱۷,۰۰۰	۸,۱۶۴,۳۴۹,۹۳۴	۱,۵۷۶,۰۴۷,۶۹۵	۴۱۶,۵۱۵,۳۳۲

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	۱	-
اسناد خزانه - م ۲ بوجه ۹۶-۷۱-۹۷	-	۱	-
اسناد خزانه - م ۱۰ بوجه ۹۶-۹۱۱-۹۸	-	(۱۹۷,۰۱۷,۰۵۸)	-
اسناد خزانه - م ۱۳ بوجه ۹۶-۱۶-۹۸	۲,۷۳۴,۵۲۱,۰۲۷	(۲۷۲,۲۴۹,۵۶۶)	۸,۲۰۱,۲۵۹,۴۵۱
اسناد خزانه - م ۹۶-۶۲۵-۹۹	۹۰۷,۱۵۰,۸۴۹	-	۱,۵۶۸,۹۶۴,۰۳۲
اسناد خزانه - م ۱۳ بوجه ۹۶-۵۱۸-۰۰	۳۶۴,۶۰۷,۶۳۷	-	-
	۴,۰۰۶,۲۸۷,۵۱۳	(۶۷۱,۳۶۶,۶۲۲)	۹,۷۷۰,۲۲۳,۴۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۵,۴۵,۳۰۲	۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱
	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۵,۴۵,۳۰۲	۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۴۹,۱۲۱,۵۴۴	۹	۱,۶۳۸	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۵,۴۵,۳۰۲	۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱
		۴۹,۱۲۱,۵۴۴	-	۱,۶۳۸	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۵,۴۵,۳۰۲	۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی

۱۹- 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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-	۶۱۰,۹۷۳,۳۴۲	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۱۰۰,۷۵۰
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۲۳,۶۴۱	۱,۵۳۵,۶۷۶,۳۵۹	۱,۰۰۸,۹۵۳,۲۶۰	۱,۰۰۸,۹۵۳,۲۶۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	۱,۲۲۱,۰۲۷,۴۷۹	-	-
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	-	-	-	-	-	۱۷۵,۴۸۰,۷۶۹	-	-
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	-	-	-	-	-	۵۲۳,۲۹۷,۴۹۱	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		-	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
		-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۹۰,۰۰۰,۷۵۰
		-	-	-	-	-	۳,۶۲۰,۶۱۱,۷۷۱	۱,۵۳۵,۶۷۶,۳۵۹	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰

شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان

پتروشیمی پارس

لیزرینگ رایان سایپا

حقاری شمال

مخابرات ایران

نفت پاسارگاد

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

صنعتی بهشهر

کالسمین

شیشه همدان

آتیه داده پردازی

کشت و صنعت ناب خراسان

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

صنعتی بهشهر

کالسمین

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۵,۵۲۶	۵۲۳,۵۶۷,۳۵۶	۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸

سایر*

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۸۱,۰۶۸,۴۰۳	۳۳۶,۹۲۹,۵۴۷	۱,۵۳۵,۲۸۹,۱۱۰
۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
۱۰۳,۹۷۱,۰۵۰	۷۵,۲۵۸,۰۷۲	۳۳۸,۶۸۹,۵۴۳
۳۳,۰۹۵,۲۳۸	۲۲,۴۷۵,۳۸۶	۹۰,۰۰۰,۰۴۰
۶۴۳,۶۱۴,۰۸۷	۴۶۰,۱۴۲,۴۰۱	۲,۰۶۳,۹۷۸,۴۷۳

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۷,۵۱۰,۹۴۴	۳۰,۱۷۶,۹۲۱	۱۴۲,۸۵۷,۴۶۸
۷۱,۹۸۶,۷۰۱	۷۱,۰۷۶,۳۲۳	۲۸۰,۲۲۸,۸۴۵
۹,۷۲۰,۲۶۷	-	۳۸,۱۴۹,۸۷۵
۸۲۱,۱۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	۲,۹۸۴,۷۵۰
۱۳۰,۰۳۹,۰۱۲	۱۰۲,۴۶۸,۲۴۴	۴۶۴,۲۲۰,۹۳۸

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
(۲۵۴,۹۱۰,۴۸۷)	۰	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)
(۲۵۴,۹۱۰,۴۸۷)	۰	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۶/۴۸٪	۲۴,۰۲۹	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۵۲٪	۳۴۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۵۷/۴۴٪	۳۷,۸۳۵	ممتاز- عادی	سهامدار غیر مستقیم	بانک مهر اقتصاد	
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	
۱/۵۶٪	۱,۰۲۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری اندیشه محوران	

۲۶- 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	۴۸۱,۰۶۸,۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	(۴۸۱,۰۸۸,۴۰۳)
		خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	۱۴۹,۱۷۷,۱۴۹,۹۸۰		۵۵۵,۱۹۲,۷۸۸
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۳۳,۰۹۵,۲۳۸		(۲۴,۹۹۵,۲۷۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۵,۴۷۹,۳۹۶		(۲۵,۴۷۹,۳۹۶)
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	۷۵,۲۵۸,۰۷۲		۲۰۸,۲۷۱,۸۷۱

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

۲۷- 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.