



صندوق مشترک گنجینه مهر
Ganjine Mehr Mutual Fund

صورت های مالی دوره مالی

منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

باسلام ،

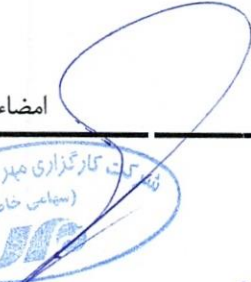
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۴

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۱۲۵,۹۰۳,۴۱۰,۰۵۰	۸۹,۹۴۴,۱۷۹,۲۲۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۱۲,۰۲۷,۵۲۰	۷,۰۶۷,۸۲۰,۹۵۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۱۱,۱۰۸,۹۸۴,۹۰۶	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵
حسابهای دریافتنی	۸	۱,۹۴۹,۴۶۷,۷۹۸	۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰
سایر داراییها	۹	۳۱۲,۳۷۲,۴۲۰	۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۹۰۱,۷۷۷,۹۳۵	۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵
موجودی نقد	۱۱	۲۳۰,۶۸۵,۷۷۲	۳۳,۴۵۸,۵۸۲
جمع داراییها		۲۴۲,۶۱۸,۷۲۶,۴۰۱	۱۶۰,۹۹۶,۰۵۴,۶۰۶

بدهیها

بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۲۷۸,۷۴۸,۲۶۷	۲,۵۶۳,۱۹۹,۱۴۹
ذخایر	۱۳	۴۶۳,۱۸۱,۳۵۷	۳۰۶,۱۳۲,۸۵۱
بدهی به سرمایه گذاران	۱۴	۵۵۰,۹۸۸,۳۶۰	.
جمع بدهیها		۲,۲۹۲,۹۱۷,۹۸۴	۲,۸۶۹,۳۳۲,۰۰۰
خالص داراییها	۱۵	۲۴۰,۳۲۵,۸۰۸,۴۱۷	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶

۲,۳۹۴,۶۹۸

۳,۶۵۰,۲۰۴

خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۹,۶۸۲,۹۱۱,۱۱۳	۳۳,۶۹۱,۳۸۸,۳۵۰	۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۶,۳۹۹,۳۱۹,۵۷۱	(۵۶۸,۸۴۲,۱۳۱)	۱۰,۱۸۶,۷۳۸,۸۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۵۸,۳۸۷,۱۷۶	۸۳,۵۹۵,۴۳۰	۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱
سود سهام	۱۹	۹,۲۵۳,۱۷۷,۷۹۸	۶,۳۸۴,۳۹۱,۱۰۳	۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰
سایر درآمدها	۲۰	۴۵,۵۲۶	۱۰,۲۲,۲۵۷,۷۷۸	۱۰,۲۲,۲۵۷,۷۷۸
جمع درآمدها		۸۵,۳۹۳,۸۴۱,۱۸۴	۴۰,۶۱۲,۷۹۰,۵۳۰	۵۳,۴۱۸,۹۳۲,۵۶۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۲,۲۰۹,۸۱۳,۸۴۲	۱,۴۹۶,۰۳۲,۰۶۵	۲,۰۶۳,۹۷۸,۴۷۳
سایر هزینه ها	۲۲	۴۱۰,۸۷۴,۶۷۲	۳۴۰,۵۶۱,۴۳۳	۴۶۴,۴۲۰,۹۳۸
جمع هزینه ها		(۲,۶۲۰,۶۸۸,۵۱۴)	(۱,۸۳۶,۵۹۳,۴۹۸)	(۲,۵۲۸,۱۹۹,۴۱۱)
سود (زیان) خالص		۸۲,۷۷۳,۱۵۲,۶۷۰	۳۸,۷۷۶,۱۹۷,۰۳۲	۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۲٪	۲۶٪	۲۸/۷۹٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۳۴/۴۴٪	۲۶٪	۳۲/۱۸٪

صورت گردش خالص داراییها

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۶۶,۰۳۲	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۲۴۸	۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷
۱۵۲	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
(۳۴۵)	(۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳)	(۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۸۲,۷۷۳,۱۵۲,۶۷۰	-	۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸
تعدیلات	(۳۸۱,۰۶۶,۸۵۹)	-	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۴۰,۳۲۵,۸۰۸,۴۱۷	۶۶,۰۳۵	۱۴۶,۰۱۸,۶۶۳,۶۳۷

یادداشت ها: همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره=



۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود ، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۵ تحت شماره ۳۲۸۷۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۳۹۱۰۳ 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.

۲-۱-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 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 - بالاتر از نیاش - 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 گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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 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 تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع عمومی صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰.۰۰۳ تقسیم بر ۳۶۵، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره میشود. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 ساملات 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 ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			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	
۰/۰۴	۶,۷۲۶,۱۰۱,۲۵۰	۶,۹۴۰,۶۹۳,۷۴۵	۰/۰۳	۷,۱۰۱,۵۷۷,۸۷۵	۵,۴۷۷,۲۹۴,۶۴۰	مخابرات
۰/۰۳	۴,۷۱۳,۹۳۸,۱۰۰	۴,۴۷۹,۷۴۲,۳۴۴	۰/۰۱	۱,۶۶۹,۱۲۸,۲۴۶	۱,۲۲۴,۴۹۰,۸۵۵	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	۰/۱۰	۲۴,۶۵۰,۸۴۰,۲۱۹	۲۰,۸۲۸,۱۱۱,۲۹۵	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	۰/۱۰	۲۵,۴۷۱,۱۱۱,۴۷۵	۱۷,۲۶۱,۵۵۰,۲۹۸	محصولات شیمیایی
۰/۰۱	۱,۶۳۶,۳۳۶,۶۵۰	۱,۴۴۳,۴۷۵,۱۴۶	۰/۰۷	۱۶,۴۰۹,۶۳۰,۸۰۰	۱۵,۵۰۱,۹۲۶,۴۷۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۰/۰۴	۹,۶۶۰,۲۲۵,۴۳۵	۶,۷۸۵,۱۲۱,۵۲۴	فلزات اساسی
۰/۰۲	۳,۰۴۸,۹۶۷,۰۵۰	۲,۸۶۶,۶۳۵,۷۶۸				سیمان
۰/۰۳	۵,۴۷۱,۸۵۴,۸۷۵	۵,۳۳۴,۵۳۶,۸۸۲				سرمایه گذاریها
۰/۰۴	۷,۰۷۶,۳۸۳,۵۷۲	۷,۹۲۶,۴۲۳,۶۰۶	۰/۰۴	۸,۸۴۴,۹۱۳,۰۰۰	۶,۱۷۶,۳۹۰,۲۵۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۱۱	۱۷,۰۲۷,۰۳۰,۵۹۲	۱۵,۹۴۹,۵۰۳,۶۱۰	۰/۰۵	۱۳,۲۶۵,۳۸۹,۰۰۰	۷,۱۶۴,۶۴۲,۱۷۷	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰/۰۳	۴,۴۸۳,۰۷۳,۲۵۰	۳,۹۱۹,۱۰۰,۵۹۰	۰/۰۶	۱۵,۰۷۶,۵۵۶,۲۵۰	۱۲,۴۰۳,۱۷۴,۶۷۸	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۳	۵,۴۹۴,۷۲۲,۶۲۵	۴,۵۴۳,۹۸۷,۱۳۸		-	-	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
			۰/۰۲	۳,۷۵۴,۰۳۷,۷۵۰	۳,۲۶۵,۰۷۹,۹۱۱	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۵۶	۸۹,۹۴۴,۱۷۹,۲۲۷	۸۹,۵۲۷,۶۶۱,۶۷۶	۰/۵۰	۱۲۵,۹۰۳,۴۱۰,۰۵۰	۹۶,۰۸۷,۷۸۲,۱۰۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

نام	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		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	۲۱۲,۰۲۷,۵۲۰	۰٪	۷,۰۶۷,۸۲۰,۹۵۶	۴/۴٪

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

اوراق مشارکت فرابورسی	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		ریال		ریال	
۷-۱		۱۱۱,۱۰۸,۹۸۴,۹۰۶		۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	
		۱۱۱,۱۰۸,۹۸۴,۹۰۶		۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	

۷-۱ اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش بازار	کارمزد	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۵۱,۹۴۳,۵۹۶,۰۰۰	(۳۷,۶۵۹,۱۰۷)	-	۵۱,۹۰۵,۹۳۶,۸۹۴	۲۱٪	۴۸,۵۲۸,۶۷۷,۱۸۴
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	۳۱,۰۰۱,۴۴۶,۵۸۴	(۲۲,۴۷۶,۰۴۹)	-	۳۰,۹۷۸,۹۷۰,۵۳۵	۱۳٪	
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۲۰,۳۳۶,۵۶۷,۴۸۸	(۱۴,۷۴۴,۰۱۱)	-	۲۰,۳۲۱,۸۲۳,۴۷۶	۸٪	۱۴,۷۸۳,۳۱۴,۳۲۱
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-	۷,۹۰۷,۹۸۷,۲۹۲	(۵,۷۳۳,۲۹۱)	-	۷,۹۰۲,۲۵۴,۰۰۱	۳٪	
		۱۱۱,۱۸۹,۵۹۷,۳۶۴	(۸۰,۶۱۳,۴۵۸)		۱۱۱,۱۰۸,۹۸۴,۹۰۶	۴۶٪	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
۰	۷٪	۰	۰	۱۰,۷۹۰,۱۹۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲,۱۰۳,۳۹۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۵۳,۸۲۲,۲۰۲)	۱,۹۴۹,۴۶۷,۷۹۸	۱۱۵,۲۹۰,۰۰۰	مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی
۲,۱۰۳,۳۹۰,۰۰۰	-	(۱۵۳,۸۲۲,۲۰۲)	۱,۹۴۹,۴۶۷,۷۹۸	۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك طی دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۷۵۲,۵۴۶	۳۰۳,۰۶۹,۵۳۹	۱۸۳,۶۸۳,۰۰۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۷۵۲,۵۴۶
۱۲۵	۹,۳۰۲,۸۸۱	۲۸,۸۴۷,۳۴۴	۳۸,۱۵۰,۱۰۰	۱۲۵
۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱	۳۱۲,۳۷۲,۴۲۰	۲۸,۸۴۷,۳۴۴	۳۳۸,۱۵۰,۱۰۰	۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱

آبومنان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهکار - (پستانکار) ریال	بدهکار - (پستانکار) ریال	ریال	ریال	بدهکار - (پستانکار) ریال
۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵	۲,۹۰۱,۷۷۷,۹۳۵	۱۹۶,۳۳۲,۴۶۹,۴۰۹	۱۹۸,۹۰۸,۴۷۵,۸۶۹	۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵

شرکت کارگزاری مهراقتصاد ایرانیان

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷,۷۳۰,۵۴۵	۲۰۵,۳۰۷,۷۳۵
۲۵,۷۲۸,۰۳۷	۲۵,۳۷۸,۰۳۷
۳۳,۴۵۸,۵۸۲	۲۳۰,۶۸۵,۷۷۲

حساب جاری نزد بانک ملی ۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک شهر ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۹۳,۱۲۰,۹۸۹	۳۲۷,۱۴۰,۰۰۰
۱,۲۳۲,۰۵۲,۵۱۸	۶۹۸,۱۶۷,۷۷۵
۷۷,۰۶۸,۳۲۴	۲۷,۴۶۰,۲۱۴
۲۷۰,۹۵۷,۳۲۸	۱۵۱,۸۰۰,۸۲۲
۹۰,۰۰۰,۰۴۰	۷۴,۱۷۹,۴۵۶
۲,۵۶۳,۱۹۹,۱۴۹	۱,۲۷۸,۷۴۸,۲۶۷

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 ۱۳۹۸

۱۳- ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۹۶,۳۹۲,۶۵۷	۴۵۹,۱۰۰,۹۷۵
۹,۷۴۰,۱۹۴	۴,۰۸۰,۳۸۲
۳۰۶,۱۳۲,۸۵۱	۴۶۳,۱۸۱,۳۵۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره ابونمان نرم افزار

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۵۵۰,۹۸۸,۳۶۰
۰	۵۵۰,۹۸۸,۳۶۰

بدهی به سرمایه گذاران

۱۵- خالص داراییها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵۵,۷۳۲,۰۲۴,۲۳۸	۶۵,۰۳۲	۲۳۶,۶۷۵,۶۰۴,۰۰۳	۶۴,۸۳۹
۲,۳۹۴,۶۹۸,۳۶۸	۱,۰۰۰	۳,۶۵۰,۲۰۴,۴۱۴	۱,۰۰۰
۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۰۳۲	۲۴۰,۳۲۵,۸۰۸,۴۱۷	۶۵,۸۳۹

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۱,۹۷۴,۷۷۱,۳۷۲	۳۲,۷۶۶,۱۹۴,۲۷۵	۲۸,۷۳۸,۶۵۸,۴۶۵	۱۶-۱
(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)	(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۵۱)	۳۸۰,۱۷۳,۴۳۱	۱۶-۲
۵,۰۰۲,۱۱۱,۶۸۸	۲,۳۸۳,۶۵۳,۲۲۶	۵۶۴,۰۷۹,۲۱۷	۱۶-۳
۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵	۳۳,۶۹۱,۳۸۸,۳۵۰	۲۹,۶۸۲,۹۱۱,۱۱۳	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای

پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سود مالی منتهی به
							۱۳۹۷/۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
عمران و توسعه فارس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۱,۱۸۶,۰۵۶	(۴,۷۱۳,۹۱۸,۱۰۰)	(۲۵,۳۷۰,۷۸۶)	(۲۶,۷۰۶,۴۳۸)	۵۷۵,۲۷۰,۷۲۲	۲,۵۸۳,۹۹۰,۸۹۴	۲,۵۸۳,۹۹۰,۸۹۴
لیرینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۰,۵۰۱,۸۲۵	۱,۶۸۰,۵۰۱,۸۲۵
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۳,۴۷۶,۳۷۲	۱,۹۶۳,۴۷۶,۳۷۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۸,۵۶۲,۹۴۷	۱,۵۹۸,۵۶۲,۹۴۷
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۰,۹۹۰,۱۱۳	۱,۶۹۰,۹۹۰,۱۱۳
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۶۴,۹۴۱,۶۲۸	۶۴,۹۴۱,۶۲۸
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۷۱,۲۹۷,۹۹۷	۷۱,۲۹۷,۹۹۷
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱,۶۳۷,۴۰۴	۶,۸۸۳,۱۹۷,۵۵۸	(۵,۸۸۶,۳۰۴,۰۰۵)	(۲۳,۶۹۹,۶۳۷)	(۲۴,۴۲۰,۹۸۸)	۹۳۰,۷۷۲,۹۲۸	(۱۴۶,۱۰۹,۲۸۸)	(۲۱۱,۷۱۵,۲۷۰)
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۴۴۱,۴۹۳,۷۶۴)	(۴۴۱,۴۹۳,۷۶۴)
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۳۶۴,۸۴۷,۸۹۵	۳۶۴,۸۴۷,۸۹۵
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۶,۶۵۵,۷۲۳	۲,۴۹۶,۶۵۵,۷۲۳
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۶۴۹,۶۱۱)	(۴۵,۶۴۹,۶۱۱)
پتروشیمی پردیس	۲۶۶,۰۳۹	۶,۴۰۷,۴۴۱,۳۷۱	(۵,۵۷۱,۱۸۹,۰۴۳)	(۳۰,۱۳۵,۱۷۸)	(۳۲,۰۳۷,۲۰۸)	۷۷۳,۷۷۹,۹۴۲	-	(۲۵۰,۲۸۵,۶۹۳)
پتروشیمی خراسان	۶۱,۵۹۰	۱,۱۶۸,۷۹۴,۷۲۰	(۱,۱۵۰,۸۸۷,۲۶۹)	(۵,۵۵۱,۷۵۲)	(۵,۸۴۳,۹۷۴)	۶,۵۱۱,۲۲۵	-	۶۱۰,۹۶۷,۴۳۴
تکادو	۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۳,۸۸۹,۰۸۶	(۵,۱۷۳,۷۹۰,۴۷۱)	(۲۴,۹۰۸,۳۳۴)	(۲۶,۲۱۹,۴۴۶)	۱۸,۹۷۰,۸۲۵	-	(۱۰۸۹,۲۷۵,۰۰۰)
مبین انرژی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۲۵۹,۲۰۰	(۱,۶۳۶,۳۳۶,۶۴۵)	(۷,۸۸۶,۲۰۴)	(۸,۳۰۱,۲۹۶)	۷,۷۳۵,۰۵۵	-	۲۴۴,۹۲۳,۵۵۲
سیمان خوزستان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۶,۷۲۴,۲۰۳	(۵,۳۴۸,۴۷۹,۸۲۴)	(۲۳,۱۳۹,۱۷۶)	(۲۴,۸۸۳,۶۱۷)	۱,۵۶۰,۳۲۱,۵۸۶	-	(۴۳۶,۵۹۱,۱۰۹)
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۸۵,۵۴۰,۳۸۰	(۷,۴۸۸,۹۱۵,۶۸۰)	(۳۶,۹۸۰,۹۰۲)	(۳۸,۹۲۷,۷۰۱)	۲۲۰,۷۱۶,۰۹۷	-	۶۹۴,۵۰۸,۲۶۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۴۲۶,۱۹۲	(۲,۵۴۱,۴۱۹,۶۷۲)	(۱۵,۶۷۶,۹۰۸)	(۱۶,۵۰۲,۱۳۱)	۷۴۶,۸۲۷,۴۸۱	-	۷۵۶,۱۴۹,۸۴۳
سرمایه گذاری بهمن	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۵,۱۷۲,۰۰۰	(۳,۴۴۸,۶۸۶,۹۸۳)	(۲۵,۰۵۶,۹۲۴)	(۲۶,۳۷۵,۸۵۷)	۱,۷۷۵,۰۵۲,۳۳۶	-	۲۴۴,۳۶۰,۵۵۳
سرمایه گذاری مسکن	۱,۳۳۸,۶۸۰	۲,۱۲۴,۱۹۷,۱۶۶	(۱,۹۹۳,۲۶۶,۵۰۱)	(۱۰۰,۸۹۷,۱۸۵)	(۱۰۰,۶۲۰,۹۸۶)	۱۱۱,۲۱۹,۹۶۱	-	(۲۶,۱۴۳,۶۰۰)
تولید برق ماهتاب کهنوج	۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۷۰۷,۰۹۲	(۲,۲۲۸,۰۰۰,۳۵۸)	(۱۲,۶۵۷,۲۸۳)	(۱۳,۳۲۳,۵۳۷)	۴۱۰,۷۲۳,۶۸۶	-	۳,۱۸۱,۱۲۳,۵۰۴
تولید برق غلشویه مینا	۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۳,۸۱۶,۳۴۶	(۷,۱۳۴,۰۷۲,۳۸۴)	(۴۱,۲۴۸,۰۳۹)	(۴۳,۴۱۹,۰۸۰)	۱,۴۶۵,۰۷۶,۸۴۳	-	۳,۵۲۸,۶۸۹,۱۹۳
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۱,۶۴۹,۳۷۱
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۵,۵۸۶,۴۲۹
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۳,۷۴۴,۷۱۷
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۹۴,۲۶۷
کالکسین	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۱۶,۰۵۱,۲۳۰
بانک صادرات ایران	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۷,۱۵۵,۱۲۵	(۴,۴۷۸,۸۶۰,۶۲۷)	(۲۳,۶۹۰,۷۹۹)	(۲۳,۸۸۵,۷۷۲)	۲۵۱,۷۱۷,۹۲۷	-	۱۴۱,۶۸۵,۰۱۵
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۴,۷۲۵,۸۴۸
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۷,۷۴۹,۱۰۶
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۸۳۸,۸۸۵
بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۶,۴۱۰,۱۵۷
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	۱۵۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۲۰۳,۱۸۰	(۵,۴۱۹,۷۵۲,۴۲۲)	(۳۳,۳۴۵,۸۷۹)	(۳۵,۱۰۱,۰۱۵)	۱,۵۲۳,۰۰۳,۸۳۶	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	-	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۰,۹۸۴,۰۷۶	(۹,۱۳۳,۴۳۹,۱۳۲)	(۵۴,۶۷۶,۶۸۴)	(۵۷,۵۵۴,۹۲۰)	۲,۳۶۵,۳۱۳,۲۴۰	-	-
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی چند سازان	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت ص بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-
فروپلیس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۰۱,۷۷۴,۷۰۴)	(۳۶,۴۲۳,۹۰۹)	(۳۸,۳۳۹,۹۹۹)	۹۹۱,۶۶۲,۳۸۸	-	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران مینوس	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه نوین	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۱,۵۶۰,۵۱۴	(۶,۶۱۴,۳۲۶,۵۴۲)	(۴۸,۹۳۱,۷۵۲)	(۵۱,۵۰۷,۸۰۴)	۳,۵۸۶,۷۹۴,۶۱۶	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۸۲۶,۶۵۴	(۳,۱۲۸,۶۲۹,۸۷۴)	(۲۱,۱۲۸,۸۷۷)	(۲۳,۱۰۴,۱۲۲)	۱,۴۴۷,۱۲۳,۷۷۱	-	-
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۰,۹۳۴,۰۶۶	(۱۱,۶۱۹,۳۰۲,۶۲۵)	(۷۱,۳۰۱,۶۴۴)	(۷۵,۰۵۴,۵۶۱)	۳,۲۴۵,۲۷۵,۲۳۶	-	-
سرمایه گذاری پردیس	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۳,۱۳۶,۰۸۷	(۵,۴۷۱,۸۵۴,۰۴۳)	(۲۸,۴۱۹,۳۸۰)	(۲۹,۹۱۵,۶۸۳)	۴۵۲,۹۴۶,۶۲۱	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۳۳,۷۰۸,۷۸۷	(۹,۱۸۷,۴۶۹,۲۰۳)	(۵۷,۶۴۴,۸۹۱)	(۶۰,۶۶۸,۵۴۲)	۲,۸۲۷,۹۳۶,۱۵۱	-	-
مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-
لامیران	-	-	-	-	-	-	-	-
لوله و ملین سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۶,۰۵۰,۰۰۰	(۴,۷۷۴,۸۸۵,۶۳۵)	(۲۹,۲۸۸,۳۹۱)	(۳۰,۸۳۰,۲۵۰)	۱,۳۲۱,۴۵,۷۴۴	-	-
داروسازی آوه سینا	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۹,۵۵۰,۶۳۳	(۹,۷۸۹,۸۲۱,۸۴۴)	(۵۲,۸۱۷,۵۵۱)	(۵۵,۵۹۷,۷۶۱)	۱,۳۲۱,۴۳,۴۷۷	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۵,۶۳۷,۳۳۰	(۴,۴۸۲,۰۷۳,۲۵۰)	(۲۳,۱۵۹,۲۰۹)	(۲۴,۲۷۸,۱۸۵)	۲۴۵,۰۲۶,۶۸۶	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۷۹,۰۵۶,۸۰۸	(۵,۴۹۴,۷۲۳,۶۳۵)	(۳۰,۳۰۰,۳۶۲)	(۳۱,۸۹۵,۲۸۴)	۸۲۳,۱۳۸,۶۳۷	-	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۶۷۰,۰۰۰	۲,۶۸۱,۳۹۲,۵۰۰	(۲,۸۰۵,۵۸۱,۳۷۰)	(۱۲,۷۳۶,۴۱۵)	(۱۳,۴۰۶,۹۶۲)	(۱۵۰,۵۶۴,۱۴۷)	-	-
تایمواتر خاورمیانه	۴۰,۵۶۰	۱,۰۶۲,۲۶۶,۴۰۰	(۱,۰۶۵,۶۶۲,۰۳۱)	(۵۰,۴۵۷,۷۲۲)	(۵۳,۳۱۱,۳۳۲)	(۱۳,۷۵۳,۲۷۵)	-	-
س اعتماد افروزین پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۱۷۴,۸۲۶,۹۱۳,۴۴۰	(۱۴۴,۲۸۳,۶۹۹,۲۵۰)	(۸۳۰,۴۲۱,۲۴۴)	(۸۷۴,۱۳۴,۴۶۱)	۲۸,۷۳۸,۶۵۸,۴۶۵	۲۲,۷۶۶,۱۹۴,۲۷۵	۳۱,۷۷۴,۷۷۱,۲۷۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)	سود(زیان)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۱۵,۳۶۴,۱۰۶)	(۷۱۵,۳۶۴,۱۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	(۷۱۵,۳۶۴,۱۰۶)
(۶۹۵,۷۴۱,۳۳۹)	(۶۹۵,۷۴۱,۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۶۹۵,۷۴۱,۳۳۹)
(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۳۵۳,۸۰۰)
-	-	۵۷۶,۹۳۳	۲,۲۹۲,۰۶۲,۹۱۶	(۲۰,۷۵,۱۹۲,۰۱۵)	(۱۰,۸۸۷,۳۴۴)	(۱۱,۴۶۰,۳۱۵)	۱۹۴,۵۲۳,۳۴۲	-	-
-	-	۱۸۵,۴۵۴	۶۶۹,۵۳۶,۶۰۳	(۴۷۷,۳۵۸,۵۹۶)	(۳,۱۸۰,۰۳۵)	(۳,۳۴۷,۶۸۳)	۱۸۵,۶۵۰,۰۸۹	-	-
(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)	(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۵۱)	-	۲,۹۶۱,۵۹۹,۵۱۹	(۲,۵۵۳,۵۵۰,۶۱۱)	(۱۴,۰۶۷,۴۷۹)	(۱۴,۸۰۷,۹۹۸)	۳۸۰,۱۷۳,۴۳۱	-	-

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)	سود(زیان)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۶۸۰	۴,۵۸۱,۸۱۲,۰۰۰	-	-	(۴,۲۹۰,۲۲۰,۸۱۰)	(۳,۳۲۱,۸۱۳)	۲۸۸,۲۶۹,۳۷۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۶۰۰	۴,۱۹۵,۲۰۰,۷۳۹	-	-	(۳,۹۱۶,۳۴۹,۳۸۷)	(۳,۰۴۱,۵۱۲)	۲۷۵,۸۰۹,۸۴۰	۷۶,۱۸۶,۹۴۴	۳,۲۳۴,۹۲۹,۲۳۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۷۷۷,۰۱۲,۷۳۹	(۸,۲۰۶,۵۷۰,۱۹۷)	-	-	(۶,۳۶۳,۳۲۵)	۵۶۴,۰۷۹,۲۱۷	۲,۳۸۳,۶۵۳,۲۲۶	۵۰۰,۲۰۱,۱۱۶,۸۸۸	۵۰۰,۲۰۱,۱۱۶,۸۸۸

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود(زیان) تحقق نیافته سهام	۱۷-۱	۳۱,۰۷۳,۲۹۸,۲۱۲	(۹,۵۸۳,۱۴۷,۳۱۵)
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۲	۱۵,۳۲۶,۰۲۱,۳۵۹	۹,۰۱۴,۳۰۵,۱۸۴
		۴۶,۳۹۹,۳۱۹,۵۷۱	(۵۶۸,۸۴۲,۱۳۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

[illegible]

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷.۹۰۷.۹۸۷.۲۹۲	(۷.۳۵۷.۸۵۵.۱۳۲)	(۵.۷۳۳.۲۹۱)	۵۴۴.۳۹۸.۸۶۹	-	-
۵۱.۹۴۳.۵۹۶.۰۰۰	(۲۴.۶۱۳.۳۳۷.۷۷۷)	(۳۷.۶۵۹.۱۰۷)	۷.۲۹۳.۶۰۹.۰۹۶	۶.۰۳۵.۱۹.۷۵۱	۸.۲۰۱.۵۵۹.۴۵۱
۲۰.۳۳۶.۵۷۷.۴۸۸	(۱۷.۱۴۳.۱۰۳۵۲)	(۱۷.۷۴۰.۱۱)	۳.۱۷۸.۱۳۱.۱۳۵	۱.۰۱۰.۱۶۱.۴۲۸	۱.۵۸۹.۹۶۴.۴۲
۲۱.۰۰۱.۴۴۶.۵۸۴	(۲۶.۶۶۹.۷۷۰.۲۶۶)	(۲۲.۲۷۶.۰۴۴)	۴.۳۰۹.۲۰۰.۲۶۹	-	-
۱۱۱.۱۸۹.۵۷۷.۳۶۴	(۹۵.۷۸۲.۹۶۳.۵۷۷)	(۸۰.۶۱۳.۴۵۸)	۱۵.۲۴۰.۲۱۵.۹۳۹	۹.۰۱۴.۳۰۵.۱۸۴	۹.۷۷۰.۲۲۳.۴۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۵۸,۳۸۷,۱۷۶	۱۸,۷۰۹,۸۷۹	۲۰,۱۵۰,۱۳۱
	۵۸,۳۸۷,۱۷۶	۱۸,۷۰۹,۸۷۹	۲۰,۱۵۰,۱۳۱

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۵۸,۳۸۷,۱۷۶	۷	-	۵۸,۳۸۷,۱۷۶	۸۳,۵۹۵,۴۳۰	۲۰,۱۵۰,۱۳۱
		۵۸,۳۸۷,۱۷۶	-	-	-	۸۳,۵۹۵,۴۳۰	۲۰,۱۵۰,۱۳۱

سپرده بانکی:
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی

۱۹- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام شناخته شده	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	-	-	-	۳,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۱,۰۷۵	۹,۰۰۱,۰۷۵
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-	۶۱۶,۹۰۱,۴۰۸	۶۱۶,۹۰۱,۴۰۸
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	-	-	-	-	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	-	-	-	-	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	-	-	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۱,۳۱۶	۱۲۵,۳۴۸,۶۸۴	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	۱,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۷۰,۸۸۶	۱,۸۰۸,۸۲۹,۱۱۴	-	-
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	-	-	-	-	-	۱۶۱,۳۶۸,۴۲۱	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	۱,۱۶۹,۸۸۳,۸۷۱	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-	۲۶,۷۰۱,۵۰۲	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		-	-	-	-	-	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
		-	-	-	-	-	۵۸۷,۵۲۵,۱۵۱	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		-	-	-	-	-	۹,۲۵۳,۱۷۷,۷۹۸	۹,۲۵۳,۱۷۷,۷۹۸
		-	-	-	۱۵۳,۸۲۲,۲۰۲	۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۸۴,۲۹۱,۱۰۳	۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰

شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
پتروشیمی پارس
لیرینگ رایان سابها
حفاری شمال
مخابرات ایران
نفت پاسارگاد
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
پتروشیمی مبین
بیمه نوین
سرمایه گذاری صدر تامین
آتیه داده پردازی
کشت و صنعت ناب خراسان
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
صنعتی بهشهر
کالیمین

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۵,۵۲۶	۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸	۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸

سایر*

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۶۸۵,۶۶۲,۶۵۰	۱,۱۰۷,۶۵۸,۱۴۵	۱,۵۳۵,۲۸۹,۱۱۰
۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
۳۶۶,۲۵۵,۵۰۴	۲۴۴,۸۵۴,۵۲۸	۳۳۸,۶۸۹,۵۴۳
۸۲,۲۷۹,۴۱۶	۶۷,۹۰۳,۱۲۰	۹۰,۰۰۰,۰۴۰
۲,۲۰۹,۸۱۳,۸۴۲	۱,۴۹۶,۰۳۲,۰۶۵	۲,۰۶۳,۹۷۸,۴۷۳

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۶۲,۷۰۸,۳۱۸	۱۰۲,۷۸۲,۰۴۸	۱۴۲,۸۵۷,۴۶۸
۲۱۸,۴۳۵,۰۱۰	۲۱۱,۵۹۸,۱۰۰	۲۸۰,۲۲۸,۸۴۵
۲۸,۸۴۷,۲۴۴	۲۳,۲۲۹,۰۳۵	۳۸,۱۴۹,۸۷۵
۸۸۴,۱۰۰	۲,۹۵۲,۲۵۰	۲,۹۸۴,۷۵۰
۴۱۰,۸۷۴,۶۷۲	۳۴۰,۵۶۱,۴۳۳	۴۶۴,۲۲۰,۹۳۸

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
(۳۸۱,۰۶۶,۸۵۹)	(۲۷۱,۶۷۳,۸۳۲)	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)
(۳۸۱,۰۶۶,۸۵۹)	(۲۷۱,۶۷۳,۸۳۲)	(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)

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 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۶/۵۰٪	۲۴,۰۰۲۹	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۵۳٪	۳۴۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۵۷/۴۷٪	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
۰/۷۳٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۰/۷۶٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	
۱/۵۶٪	۱,۰۰۲۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری اندیشه محوران	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی)-ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۰۰۲۵,۳۰۷,۷۷۵)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱,۶۸۵,۶۶۲,۶۵۰	کار- مدیریت	مدیر صندوق کارگزار	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۲,۹۰۱,۷۷۷,۹۳۵		۳۹۴,۹۱۵,۱۷۳,۸۰۳	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار		
(۷۴,۱۷۹,۴۵۶)		۸۲,۲۷۹,۴۱۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲۷,۴۶۰,۰۲۱۴)		۷۵,۶۱۶,۲۷۲	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۰		۷۵,۲۵۸,۰۷۲	کارمزد ضامن	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد

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

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تهیه صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده باشد، وجود نداشته است.