



صندوق مشترک گنجینه مهر  
Ganjine Mehr Mutual Fund

صورت های مالی سال مالی

منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

# صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

## صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

باسلام،

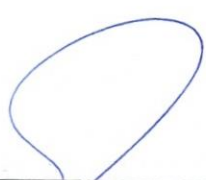



به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ که درجای بند ۷ ماده ۵۴

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 ۱۳۹۹/۰۱/۲۷ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۱۹,۹۴۴,۱۷۹,۲۲۷	۱۶۱,۱۴۸,۰۵۶,۶۳۲	۵	سرمایه گذاری در سهام
۷,۰۶۷,۸۲۰,۹۵۶	۲۱۵,۹۲۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یاعلی الحساب
۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰	.	۸	حسابهای دریافتی
۱۸۶,۷۵۲,۶۷۱	۲۲۳,۳۳۶,۱۰۸	۹	سایر داراییها
۳۲۵,۷۷۱,۴۷۵	.	۱۰	جاری کارگزاران
۳۳,۴۵۸,۵۸۲	۸۶۵,۶۲۷,۰۵۵	۱۱	موجودی نقد
۱۶۰,۹۹۶,۰۵۴,۶۰۶	۲۹۱,۷۲۳,۹۲۱,۶۸۷		جمع داراییها
			<b>بدهیها</b>
.	۶۴۹,۱۳۸,۶۹۵	۱۰	جاری کارگزاران
.	۱۱۸,۷۷۳,۷۴۱	۱۲	حسابهای پرداختی
۲,۵۶۳,۱۹۹,۱۴۹	۱,۵۲۹,۳۳۱,۴۴۶	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۳۰۶,۱۳۲,۸۵۱	۵۳۳,۶۹۱,۷۹۲	۱۴	ذخایر
۲,۸۶۹,۳۳۲,۰۰۰	۲,۸۳۰,۹۳۵,۶۷۴		جمع بدهیها
۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳	۱۵	خالص داراییها
۲,۳۹۴,۶۹۸	۴,۴۷۳,۷۵۹		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵	۴۶,۶۳۸,۰۳۱,۶۵۰	۱۶	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۱۰,۱۸۶,۷۳۸,۸۱۵	۸۳,۸۱۹,۳۳۶,۶۵۷	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰۱,۵۰۱,۳۱۱	۵۸,۳۹۲,۵۷۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۴۹۰,۰۱۰,۷۵۰	۹,۲۷۲,۹۳۶,۲۵۹	۱۹	سود سهام
۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸	۴۵,۵۲۶	۲۰	سایر درآمدها
۵۳,۴۱۸,۹۳۲,۵۶۹	۱۳۹,۷۸۸,۷۴۲,۶۷۰		جمع درآمدها
			<b>هزینه ها:</b>
۲,۰۶۳,۹۷۸,۴۷۳	۳,۲۴۹,۹۲۲,۹۵۱	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۴۶۴,۲۲۰,۹۳۸	۵۷۰,۵۸۴,۱۶۹	۲۲	سایر هزینه ها
(۲,۵۲۸,۱۹۹,۴۱۱)	(۳,۸۲۰,۵۰۷,۱۲۰)		جمع هزینه ها
۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸	۱۳۵,۹۶۸,۲۳۵,۵۵۰		سود (زیان) خالص
۳۸/۷۹%	۶۳%		۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۲/۱۸%	۴۷/۰۷%		۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

**صورت گردش خالص داراییها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۰۷,۷۲۷,۱۴۰,۴۳۷	۶۶,۲۴۸	۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۰۳۲	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۴)	(۱,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۵۰,۸۹۰,۷۳۳,۱۵۸	-	۱۳۵,۹۶۸,۲۳۵,۵۵۰	-	سود (زیان) خالص
(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)	-	(۳,۷۴۴,۹۷۲,۱۴۳)	-	تعدیلات
۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۰۳۲	۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳	۶۴,۵۷۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود خالص  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده  
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص  
خالص داراییهای پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره



## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ماه (خرداد ۱۳۹۹) تمدید شد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی ومدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر طبق مصوبات مندرج در بند ۲-۲ امید نامه، سرمایه گذاری می نماید.

\* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

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

\* اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی

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

##### 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](http://www.ganjinehfund.meibourse.com) درج گردیده است.

##### ۲-۲- 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:

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



## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 - 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 روبه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۴۵۰ 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 ۱۵۰ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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	
۴/۱۸	۶.۷۲۶.۱۰۱.۲۵۰	۶.۹۴۰.۶۹۳.۷۴۵	۲	۴.۷۳۵.۵۵۳.۷۴۵	۲.۸۴۸.۱۹۳.۲۱۴	مخابرات
۲/۹۳	۴.۷۱۳.۹۳۸.۱۰۰	۴.۴۷۹.۷۴۲.۳۴۴	۱	۳۰.۸۱۰.۹۳۱.۴۶۷	۱.۲۲۴.۴۹۰.۸۵۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
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	۷	۲۰.۳۵۲.۷۲۵.۸۱۷	۹.۷۴۹.۹۱۵.۹۰۹	مواد و محصولات دارویی
۵/۰۴	۸.۱۰۹.۸۹۸.۴۰۰	۷.۹۸۵.۸۷۳.۰۱۶	-	-	-	محصولات غذایی
۸/۹۰	۱۴.۳۲۸.۳۳۵.۶۰۰	۱۵.۵۸۲.۹۱۷.۵۸۸	۱۱	۳۳.۰۹۱.۰۶۵.۰۳۱	۱۸.۴۶۱.۶۳۲.۹۵۶	محصولات شیمیایی
۱/۰۲	۱.۶۳۶.۳۳۶.۶۵۰	۱.۴۴۳.۴۷۵.۱۴۶	۸	۲۲.۳۶۵.۳۹۰.۴۰۰	۱۵.۵۰۱.۹۲۶.۴۷۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۳	۱۰.۰۰۷.۴۳۶.۷۹۳	۵.۷۵۵.۵۲۱.۵۲۴	فلزات اساسی
۱/۸۹	۳.۰۴۸.۹۶۷.۰۵۰	۲.۸۶۶.۶۳۵.۷۶۸	-	-	-	سیمان
۳/۴۰	۵.۴۷۱.۸۵۴.۸۷۵	۵.۳۳۴.۵۳۶.۸۸۲	-	-	-	سرمایه گذاریها
۴/۴۰	۷.۰۷۶.۳۸۳.۵۷۲	۷.۹۲۶.۴۲۳.۶۰۶	۳	۹.۹۹۵.۵۸۳.۵۰۰	۶.۱۷۶.۳۹۰.۲۵۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۰/۵۸	۱۷.۰۲۷.۰۳۰.۵۹۲	۱۵.۹۴۹.۵۰۳.۶۱۰	۶	۱۷.۷۴۵.۲۸۰.۰۰۰	۷.۱۶۴.۶۴۲.۱۷۷	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۲/۷۸	۴.۴۸۳.۰۷۳.۲۵۰	۳.۹۱۹.۱۰۰.۵۹۰	۱۲	۳۴.۷۸۶.۱۹۰.۸۷۹	۲۲.۱۸۰.۰۷۰.۹۰۴	استخراج کانه های فلزی
۳/۴۱	۵.۴۹۴.۷۲۲.۶۲۵	۴.۵۴۳.۹۸۷.۱۳۸	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-/۰۰	-	-	۲	۴.۹۸۶.۸۹۹.۰۰۰	۳.۲۶۵.۰۷۹.۹۱۱	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۵۵/۸۷	۸۹.۹۴۴.۱۷۹.۲۲۷	۸۹.۵۲۷.۶۶۱.۶۷۶	۵۵	۱۶۱.۱۴۸.۰۵۶.۶۳۲	۹۲.۳۲۷.۸۶۴.۱۷۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نام
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ					
	ریال		ریال	درصد				
۴/۴٪	۷,۰۶۷,۸۲۰,۹۵۶	۰٪	۲۱۵,۹۲۲	۷	-	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	کوتاه مدت	بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹

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

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵
اوراق مشارکت فرابورسی	۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰	۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵

۷-۱- اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		کارمزد	ارزش بازار	نرخ سود(درصد)	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه					
۴۸,۵۲۸,۶۷۷,۱۸۴	۱۸٪	۵۱,۹۰۵,۹۳۶,۸۹۴	-	(۱۰,۵۳۰,۶۲۰)	۱۴,۵۱۴,۴۶۲,۲۸۰	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۱۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴
				(۱۰,۹۰۵,۴۲۷)	۱۵,۰۳۱,۰۶۳,۰۳۶	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۱۱۵ بودجه ۹۶-۹۹۰۴۲۳
۱۴,۷۸۳,۳۱۴,۳۲۱	۷٪	۲۰,۳۲۱,۸۲۳,۴۷۶	-	(۱۵,۳۸۱,۷۴۲)	۲۱,۲۰۰,۸۱۴,۰۸۳	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۱۱۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
				(۲۶,۸۲۱,۱۴۴)	۳۶,۹۶۷,۸۶۰,۷۷۷	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه اسلامی ۱۱۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۷۲۱
	۱۱٪	۳۰,۹۷۸,۹۷۰,۵۳۵	-	(۲۴,۱۵۲,۹۹۲)	۳۳,۲۹۰,۳۱۸,۱۶۸	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسناد خزانه اسلامی ۱۱۳ بودجه ۹۶-۰۰۵۱۸
	۳٪	۷,۹۰۲,۲۵۴,۰۰۱	-	(۶,۱۵۴,۰۳۳)	۸,۴۸۲,۱۶۷,۵۲۶	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۱۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵
۶۳,۳۱۱,۹۹۱,۵۰۵	۳۸٪	۱۱۱,۱۰۸,۹۸۴,۹۰۶	-	(۹۳,۹۴۵,۹۵۸)	۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰	-		

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده
	تنزیل شده		تنزیل شده				
۱۰,۷۹۰,۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۷٪	۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱۱۵,۲۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۵٪	۰	مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی
۱۲۶,۰۸۰,۱۹۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده ابتدای دوره	اضافات طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶.۷۵۲.۵۴۶	۱۸۶.۷۵۲.۵۴۶	۳۲۷.۰۰۰.۰۰۰	۲۹۰.۴۱۷.۱۲۸	۲۲۳.۳۳۵.۴۱۸
۱۲۵	۱۲۵	۳۸.۱۵۰.۱۰۰	۳۸.۱۴۹.۵۳۵	۶۹۰
۱۸۶.۷۵۲.۶۷۱	۱۸۶.۷۵۲.۶۷۱	۳۶۵.۱۵۰.۱۰۰	۳۸.۱۴۹.۵۳۵	۲۲۳.۳۳۶.۱۰۸

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

#### ۱۰- جاری کارگزاران

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۵.۷۷۱.۴۷۵	۳۲۵.۷۷۱.۴۷۵	۲۷۷.۲۷۲.۷۷۶.۱۱۹	۲۷۸.۲۴۷.۶۸۶.۲۸۹	(۶۴۹.۱۳۸.۶۹۵)
۳۲۵.۷۷۱.۴۷۵	۳۲۵.۷۷۱.۴۷۵			

شرکت کارگزاری مهراقصا ایرانیان

#### ۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷.۷۳۰.۵۴۵	۸۴۰.۲۴۹.۰۱۸
۲۵.۷۲۸.۰۳۷	۲۵.۳۷۸.۰۳۷
۳۳.۴۵۸.۵۸۲	۸۶۵.۶۲۷.۰۵۵

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک شهر ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

#### ۱۲- حسابهای پرداختی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۱۱۸.۷۷۳.۷۴۱
۰	۱۱۸.۷۷۳.۷۴۱

تنزیل سود سهام  
جمع

#### ۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۹۳.۱۲۰.۹۸۹	۳۲۷.۳۰۰.۰۰۰
۱.۲۳۲.۰۵۲.۵۱۸	۸۷۹.۹۹۰.۰۵۷
۷۷.۰۶۸.۳۲۴	۲۷.۱۲۹.۵۲۹
۲۷۰.۹۵۷.۲۷۸	۱۹۶.۸۱۲.۲۳۰
۹۰.۰۰۰.۰۴۰	۹۸.۰۹۹.۶۳۰
۲.۵۶۳.۱۹۹.۱۴۹	۱.۵۲۹.۳۳۱.۴۴۶

حساب های پرداختی به مدیر  
کارمزد مدیر  
کارمزد متولی  
کارمزد ضامن  
حق الزحمه حسابرس



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴- ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۹۶,۳۹۲,۶۵۷	۵۲۹,۶۱۱,۴۱۰
۹,۷۴۰,۱۹۴	۴,۰۸۰,۳۸۲
۳۰۶,۱۳۲,۸۵۱	۵۳۳,۶۹۱,۷۹۲

ذخیره کارمزد تصفیه  
ذخیره ابونمان نرم افزار

۱۵- خالص داراییها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵۵,۷۳۲,۰۲۴,۲۳۸	۶۵,۰۳۲	۲۸۴,۴۱۹,۲۲۷,۰۳۵	۶۳,۵۷۵
۲,۳۹۴,۶۹۸,۳۶۸	۱,۰۰۰	۴,۴۷۳,۷۵۸,۹۷۸	۱,۰۰۰
۱۵۸,۱۲۶,۷۲۲,۶۰۶	۶۶,۰۳۲	۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳	۶۴,۵۷۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱,۹۷۴,۷۷۱,۳۷۲	۳۷,۳۸۳,۷۹۸,۰۰۱	۱۶-۱
(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)	۹۰۲,۴۸۲,۲۲۷	۱۶-۲
۵,۰۰۲,۱۱۱,۶۸۸	۸,۳۵۱,۷۵۱,۴۲۲	۱۶-۳
۳۵,۵۱۸,۴۲۳,۹۱۵	۴۶,۶۳۸,۰۳۱,۶۵۰	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای  
پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم  
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال
آبیه داده پرداز	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۱,۳۸۶,۰۵۶	(۴,۷۱۲,۹۳۸,۱۰۰)	(۲۵,۳۷۰,۷۸۶)	(۲۶,۷۰۶,۶۳۰)
عمران توسعه فارس					
لیزینگ رایان سایبا					
تراکتورسازی ایران					
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید					
گروه مینا (سهامی عام)					
گروه صنعتی پاکشو					
گروه صنعتی بارز					
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱,۶۳۷,۴۰۴	۶,۸۸۴,۱۹۷,۵۵۸	(۵,۸۸۶,۳۰۴,۰۰۵)	(۳۳,۶۹۶,۶۳۷)	(۳۳,۴۲۰,۱۸۸)
په پردازت ملت					
سیمان ارومیه					
سیمان تهران					
سیمان حکمتان					
پاما	۸,۹۰۱	۱۶۹,۱۱۹,۰۰۰	(۱۶۲,۹۵۸,۴۹۴)	(۸۰,۳۳۱۳)	(۸۴,۵۱۵)
پارس دارو	۲۷۸,۳۴۴	۱۲,۳۵۶,۵۱۵,۳۵۰	(۹,۰۴۴,۵۷۲,۹۶۶)	(۵,۸۶۳,۶۸۲)	(۶۱,۷۸۲,۱۷۷)
سرمایه گذاری صدرتنامین	۳۵۰,۰۰۰	۱,۸۲۱,۱۸۴,۷۸۰	(۹۹۷,۹۵۶,۵۸۳)	(۸,۶۵۰,۵۹۹)	(۹,۱۰۵,۹۲۴)
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۵۰,۰۰۰	۴,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۶,۳۳۷,۹۱۸)	(۲۰,۳۸۱,۹۵۳)	(۲۱,۳۴۹,۵۰۰)
نفت ایرنول	۱۵۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۱۵,۳۳۰	(۲۳۳,۸۰۲,۱۴۰)	(۱۰,۹۰۱,۹۱۳)	(۱,۱۴۷,۵۷۶)
پتروشیمی پردیس	۲۶۶,۰۳۹	۶,۴۰۷,۴۴۱,۳۷۱	(۵,۵۷۱,۱۸۹,۰۴۳)	(۳۰,۴۴۵,۱۷۸)	(۳۲,۰۳۷,۲۰۷)
پتروشیمی خراسان	۶۱,۵۹۰	۱,۱۶۸,۷۹۴,۷۲۰	(۱,۱۵۰,۸۸۷,۳۶۹)	(۵,۵۵۱,۷۵۳)	(۵,۸۴۲,۹۴۴)
تکادو	۶۰,۰۰۰	۵,۲۳۳,۸۸۹,۰۸۶	(۵,۱۷۳,۷۹۰,۴۷۱)	(۷,۸۸۶,۲۰۴)	(۸,۳۰۱,۱۲۶)
مبین انرژی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۳۵۹,۲۰۰	(۱,۶۳۳,۳۳۶,۶۵۵)	(۳۳,۱۳۹,۱۷۶)	(۳۴,۸۸۳,۶۳۱)
سیمان خوزستان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۶,۲۴۴,۲۰۳	(۵,۳۳۸,۴۷۸,۸۴۴)	(۳۸,۹۱۷,۷۰۳)	(۳۹,۹۱۷,۷۰۳)
فولاد هرمزگان جنوب	۱۳۰,۰۰۰	۷,۷۸۵,۵۴۰,۳۸۰	(۷,۳۸۸,۹۱۵,۸۰۰)	(۳۶,۹۸۰,۹۰۳)	(۳۸,۹۱۷,۷۰۳)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۴۴۶,۱۹۲	(۳,۵۴۸,۹۱۵,۶۷۲)	(۱۵,۶۷۶,۹۰۸)	(۱۶,۵۰۲,۱۳۱)
سرمایه گذاری بهمن	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۵,۱۷۲,۰۰۰	(۵,۹۹۲,۳۶۶,۵۰۱)	(۳۵,۰۵۹,۹۲۴)	(۳۶,۳۷۵,۸۰۶)
سرمایه گذاری مسکن	۱,۳۳۸,۶۸۰	۲,۱۳۲,۱۹۷,۱۶۶	(۲,۴۴۸,۶۸۶,۹۸۳)	(۱۰,۰۰۰,۸۹۷,۱۸)	(۱۰,۶۲۰,۹۸۶)
تولید برق ماهتاب گه‌نوج	۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۷,۷۰۰,۹۲	(۳,۳۸۰,۰۳۵,۸۶)	(۱۲,۶۵۷,۳۸۳)	(۱۲,۳۳۳,۵۳۵)
تولید برق صلویه مینا	۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۲,۱۱۶,۲۴۶	(۷,۱۳۴,۷۲۰,۳۸۴)	(۶۱,۲۸۸,۰۳۹)	(۶۳,۲۱۹,۰۸۱)
صنعتی بهشهر					
معنی و صنعتی گل گهر					
توسعه معادن روی ایران					
توسعه معادن فولزات					
کلیسین					
بانک صادرات ایران	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۷,۱۵۵,۱۳۵	(۴,۴۷۸,۸۶۰,۶۳۷)	(۲۲,۶۹۰,۷۹۹)	(۲۲,۸۸۵,۷۷۶)
حکاری شمال					
نفت پاسارگاد					
بانک گردشگری					
بانک دی					
بانک تجارت					
پتروشیمی مبین					
پتروشیمی فجر					
پتروشیمی پارس					
شیر پاسکویرزه پگاه گلپایگان					
ککت و صنعت شهداب ناب خراسان					
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه					
تولیدی چدن سازان					
مدیریت صنعت شونده ت-ص بهشهر					
فروسپیس ایران					
غیسه حمدان					
ایران مینوس					
بیمه دی					
بیمه نوین					
سرمایه گذاری دارویی تامین					
سرمایه گذاری نور کوثر ابراهیم					
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی					
سرمایه گذاری پردیس					
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو					
مخابرات					
بهمن دیزل					
ارتباطات سیار ایران					
هلدینگ صنایع معنی خاورمیانه					
لامبران					
لوفوموشین سازی ایران					
پارس خودرو					
صنایع پتروشیمی خلیج فارس					
داروسازی آوه سینا					
ملی صنایع مس ایران					
معدنی و صنعتی چادرملو					
فولاد مبارکه اصفهان					
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی					
تاپواتر خاورمیانه					
س اعتماد آفرین پارسیان					
ریل پردازسیر					
جمع		۲۰,۱۷۰,۱۳۳,۰۰۷	(۱۶۲,۳۵۰,۹۵۱,۱۷۷)	(۹۵۸,۷۴۳,۳۵۴)	(۱,۰۰۸,۵۰۶,۵۴۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
(۷۱۵,۳۶۴,۱۰۶)	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
(۶۹۵,۷۴۱,۲۳۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نیرو
(۴۷,۲۵۳,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	۱۹۴,۵۲۳,۳۵۱	(۱۱,۴۶۰,۳۱۵)	(۱۰,۸۸۷,۲۴۴)	(۲۰,۱۹۸,۵۴۵,۵۱۰)	۲,۲۳۶,۷۲۵,۴۲۰	۵۷۶,۹۲۳	ح. سیمان خوزستان
-	۷۰۷,۹۵۸,۸۷۶	(۱۱,۱۸۳,۶۳۷)	(۱۰,۶۲۴,۳۲۱)	(۱,۵۶۲,۲۹۶,۰۹۲)	۲,۲۹۲,۰۶۲,۹۱۶	۵۸۵,۴۵۴	ح. فولاد کوه جنوب کیش
(۱,۴۵۸,۴۵۹,۱۴۵)	۹۰۲,۴۸۲,۲۲۷	(۲۲,۶۴۳,۹۴۲)	(۲۱,۵۱۱,۵۶۵)	(۳,۵۸۲,۱۵۰,۶۰۲)	۴,۵۲۸,۷۸۸,۳۳۶		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	۲۸۸,۲۶۹,۳۷۷	(۳,۳۲۱,۸۱۳)	(۴,۲۹۰,۲۲۰,۸۱۰)	۴,۵۸۱,۸۱۲,۰۰۰	۶,۶۸۰	اسناد خزانه اسلامی ۰۰۰۸۲۴
۵۵,۴۴۶,۹۴۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۹۰۶۲۵
۳,۲۳۴,۹۲۹,۲۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۸۰۹۱۱
۷۶,۱۸۶,۹۴۴	۸,۰۶۳,۴۸۲,۰۴۵	(۳,۰۴۱,۵۱۲)	(۴۸,۵۲۸,۶۷۷,۱۸۲)	۵۶,۵۹۵,۲۰۰,۷۳۹	۵۷,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۸۱۰۱۶
۴۴۴,۷۵۸,۳۱۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۶۶۸,۰۷۳,۲۲۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۰۷۱۰
۵۲۲,۷۱۷,۰۳۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۸۱۰۱۶
۵,۰۰۲,۱۱۱,۶۸۸	۸,۳۵۱,۷۵۱,۴۲۲	(۶,۳۶۳,۳۲۵)	(۵۲,۸۱۸,۸۹۷,۹۹۲)	۶۱,۱۷۷,۰۱۲,۷۳۹		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۶,۵۱۵,۳۳۲	۷۰۰,۷۷,۶۲,۷۱۳	۱۷-۱
۹,۷۷۰,۲۲۲,۴۸۳	۱۳,۷۴۱,۴۷۳,۹۴۴	۱۷-۲
۱۰,۱۸۶,۷۳۸,۸۱۵	۸۳,۸۱۹,۳۳۶,۶۵۷	

سود(زیان) تحقق نیافته سهام

اوراق بهادار با درآمد ثابت



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۱۴,۵۹۲,۴۹۵)	-	-	-	-	-	-
۱۹۲,۸۶۱,۵۰۴	-	-	-	-	-	-
(۸۵۰,۰۴۰,۰۳۳)	۴,۲۹۵,۲۱۵,۸۱۶	(۵۰,۴۷۰,۰۰۰)	(۲۷,۹۶۶,۵۰۰)	(۵۷۰,۰۳۶,۶۸۴)	۱۰,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۵۷۲,۳۵۰,۰۰۴	(۴۷,۵۲۰,۵۹۴)	(۴۵,۱۴۴,۵۶۴)	(۵,۸۳۹,۱۰۳,۵۳۲)	۹,۵۰۴,۱۱۸,۷۲۵	۱۷۹,۶۴۵
-	۳,۶۶۴,۲۰۰,۲۲۶	(۴۳,۳۲۱,۱۳۷)	(۴۱,۲۵۹,۵۸۰)	(۴,۹۲۷,۳۳۸,۳۲۷)	۸,۶۸۶,۲۲۷,۳۰۰	۲۵۴,۹۰۰
-	۱,۸۸۷,۳۶۰,۵۲۱	(۳۳,۹۱۰,۹۰۰)	(۲۲,۷۱۵,۳۵۵)	(۲,۸۳۸,۱۹۳,۲۱۴)	۴,۷۸۲,۱۸۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
-	۱,۰۳۸,۷۱۲,۶۹۳	(۲۸,۳۲۱,۵۱۶)	(۲۶,۹۰۵,۴۴۰)	(۴,۵۸۰,۴۶۳,۶۱۱)	۵,۶۶۴,۳۰۳,۲۶۰	۲۰۱,۱۹۰
-	۳۱۵,۵۱۳,۲۴۹	(۷,۱۶۵,۳۲۶)	(۶,۸۰۷,۰۳۶)	(۱,۱۰۳,۵۷۴,۵۶۳)	۱,۴۳۲,۰۶۰,۱۷۴	۳۱۱,۱۲۹
-	۱,۸۵۷,۴۴۰,۶۱۲	(۱۵,۵۶۱,۳۸۱)	(۱۴,۷۸۳,۲۱۲)	(۱,۲۲۴,۴۹۰,۸۵۵)	۳,۱۱۲,۲۲۶,۱۶۰	۷۶۱,۳۲۰
-	۱,۷۲۱,۸۱۹,۰۸۹	(۲۵,۱۸۰,۰۰۰)	(۲۳,۹۲۱,۰۰۰)	(۳,۲۶۵,۰۷۹,۹۱۱)	۵,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۲۲۹,۸۵۵,۱۰۴	(۳۲,۰۱۶,۶۶۱)	(۳۰,۴۱۵,۸۲۸)	(۵,۰۹۰,۹۱۴,۶۳۵)	۶,۴۰۳,۳۲۲,۲۲۸	۱,۱۱۹,۲۶۸
-	۴,۲۵۱,۹۱۴,۹۷۵	(۵,۵۳۹,۸۵۰)	(۴,۸۰۰,۳۸۳)	(۵,۷۵۵,۵۲۱,۵۲۴)	۱۰,۱۰۵,۹۲۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰
-	۷,۰۳۰,۲۵۹,۹۰۴	(۵۵,۲۲۵,۰۰۰)	(۵۲,۴۸۲,۷۵۰)	(۳,۹۱۰,۸۱۳,۳۴۶)	۱۱,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۱۱۹,۸۰۹,۰۰۵	(۱۰۸,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۷۳۳,۰۰۰)	(۱,۱۴۰,۵۳۱,۸۰۹)	۲۱,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۲۴,۰۳۵,۳۸۲	-	-	-	-	-	-
-	۶,۸۶۳,۴۶۳,۹۲۵	(۱۱۲,۹۲۸,۰۰۰)	(۱۰۷,۳۸۱,۶۰۰)	(۱,۵۵۰,۱۹۲,۶۷۵)	۲۲,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۱۸۲,۳۲۱,۳۸۲	-	-	-	-	-	-
(۵۴۰,۳۹۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۴۲۴,۴۲۶,۳۲۸)	-	-	-	-	-	-
۲۲۴,۱۹۵,۷۵۶	-	-	-	-	-	-
۱۴۰,۳۵۱,۸۳۰	۱۰,۴۸۴,۰۸۰,۰۰۸	(۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۱۲۰,۰۰۰)	(۷,۲۶۱,۱۹۹,۰۹۲)	۱۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۹۴۷,۱۷۲,۹۲۵	-	-	-	-	-	-
۹۵۰,۷۲۵,۴۸۷	-	-	-	-	-	-
۵۲۲,۹۷۲,۶۶۰	-	-	-	-	-	-
۱۳۷,۳۱۷,۸۸۷	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۵۴,۵۸۱,۹۸۳)	۱۱,۸۴۴,۲۶۶,۹۲۲	(۱۲۳,۶۵۳,۲۵۰)	(۱۱۷,۲۷۰,۵۸۸)	(۱۲,۶۶۶,۰۸۹,۱۳۰)	۲۴,۷۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۲۴۷,۵۹۱,۱۶۸	-	-	-	-	-	-
۴۱۶,۵۱۵,۳۲۲	۷۰,۰۷۷,۸۶۲,۷۱۳	(۸۱۳,۶۲۳,۶۱۵)	(۷۷۲,۹۹۰,۳۸۴)	(۹۱۰,۷۰۰,۱۹۱,۱۳۵)	۱۶۲,۷۲۴,۷۱۷,۸۲۷	-

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۶۲۰,۵۴۷,۹۰۲	(۲۴,۱۵۲,۹۹۲)	(۲۶,۶۶۹,۷۷۰,۲۶۶)	۳۳,۳۱۴,۴۷۱,۱۶۰
-	۱,۱۲۴,۳۱۲,۳۹۵	(۶,۱۵۲,۰۳۳)	(۷,۲۵۷,۸۵۵,۱۳۳)	۸,۶۸۸,۳۲۱,۵۶۰
-	۱,۳۱۸,۶۴۷,۵۸۵	(۲۶,۸۲۱,۱۴۷)	(۲۵,۶۶۹,۲۱۳,۱۸۸)	۳۶,۹۹۴,۶۸۱,۹۲۰
۸,۲۰۱,۲۵۹,۴۵۱	-	-	-	-
۱,۵۸۸,۶۲۴,۰۳۲	۴۰,۵۷۸,۰۳۷۳۱	(۱۵,۳۸۱,۷۴۲)	(۱۷,۱۴۳,۱۰۰,۳۵۲)	۲۱,۳۱۶,۱۹۵,۸۲۵
-	۳۰,۵۹۸,۳۱۵	(۱۰,۵۳۰,۶۲۰)	(۱۴,۲۰۸,۴۷۹,۱۶۵)	۱۴,۵۲۴,۹۹۳,۰۰۰
-	۳۱۴,۱۷۹,۱۱۶	(۱۰,۹۰۵,۴۲۷)	(۱۴,۲۱۶,۸۸۳,۹۲۱)	۱۵,۰۴۱,۹۸۸,۶۶۴
۹,۷۷۰,۲۲۳,۴۸۳	۱۳,۷۲۱,۲۷۲,۹۴۴	(۸۲,۰۴۰,۵۲۲)	(۱۱۵,۷۴۵,۲۱۲,۰۴۴)	۱۲۹,۵۸۰,۶۲۱,۹۲۹

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸**

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سپرده بانکی	۵۸,۳۹۲,۵۷۸	۲۰,۱۵۰,۱۳۱
	۵۸,۳۹۲,۵۷۸	۲۰,۱۵۰,۱۳۱

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود درصد	مبلغ تنزیل	سود خالص
		ریال		ریال	ریال
		۵۸,۳۹۲,۵۷۸	۷	۰	۵۸,۳۹۲,۵۷۸
		-	-	۰	۰
		۵۸,۳۹۲,۵۷۸	-	۰	۵۸,۳۹۲,۵۷۸

سپرده بانکی:  
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی

**۱۹- سود سهام:**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نداشته سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	-	-	-	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	-	-	۳,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۱۰,۷۵۰
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	-	-	-	-	۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	-	-	-	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	-	-	-	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	-	۱۰	۷,۶۱۳,۲۰۰	(۱,۰۵۵,۵۱۷)	۶,۵۵۷,۶۸۳
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۷۶۱,۳۲۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	-	-	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	-	-	۱,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۶۲۱,۲۴۴)	۱,۸۱۶,۸۷۸,۷۵۶
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	-	-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	-	-	-	-	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	-	-	-	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
						۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
						۹,۴۱۴,۶۱۳,۲۰۰
						(۱۴۱,۶۷۶,۹۴۱)
						۹,۲۷۲,۹۳۶,۲۵۹

شیر پاسوریزه پگاه گلپایگان  
پتروشیمی پارس  
لیزینگ رایان سانبیا  
حفاری شمال  
مخابرات ایران  
نفت پاسارگاد  
سرمایه گذاری مسکن  
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  
کالسیمین

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸**

**۲۰- سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۲۲,۲۵۷,۷۷۸	۴۵,۵۲۶

سایر\*

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

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۵۳۵,۲۸۹,۱۱۰	۲,۴۹۵,۸۳۵,۹۲۹
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
۳۳۸,۶۸۹,۵۴۳	۵۴۷,۸۸۷,۶۵۲
۹۰,۰۰۰,۰۴۰	۱۰۶,۱۹۹,۵۹۰
۲,۰۶۳,۹۷۸,۴۷۳	۳,۲۴۹,۹۲۲,۹۵۱

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

جمع

**۲۲- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴۲,۸۵۷,۴۶۸	۲۳۳,۲۱۸,۷۵۳
۲۸۰,۲۲۸,۸۴۵	۲۹۸,۱۶۹,۱۳۱
۳۸,۱۴۹,۸۷۵	۳۸,۱۴۹,۴۳۵
۲,۹۸۴,۷۵۰	۱,۰۴۶,۸۵۰
۴۶۴,۲۲۰,۹۳۸	۵۷۰,۵۸۴,۱۶۹

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

**۲۳- تعديلات**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)	(۳,۷۴۴,۹۷۲,۱۴۳)
(۲۷۵,۱۵۰,۹۸۹)	(۳,۷۴۴,۹۷۲,۱۴۳)

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال



**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۷/۲۱٪	۲۴۰۰۲۹	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۵۳٪	۳۴۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۵۸/۵۹٪	۳۷,۸۳۵	ممتاز- عادی	سهامدار غیر مستقیم	بانک مهر اقتصاد	
۱/۷۰٪	۱,۱۰۰	ممتاز- عادی	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن و اشخاص وابسته به آن
۰/۷۴٪	۴۷۵	عادی	وابسته ضامن صندوق	نگین ساحل رویال	
۰/۷۷٪	۵۰۰	عادی	وابسته ضامن صندوق	سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	

**۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

مانده طلب (بدهی)-ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۲۰۷,۲۹۰,۰۵۷)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۴۹۵,۸۳۵,۹۲۹	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق کارگزار	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
(۶۴۹,۱۳۸,۶۹۵)		۵۵۵,۱۹۴,۶۹۰,۹۳۳	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار		
(۹۸,۰۹۹,۶۳۰)		۱۰۶,۱۹۹,۵۹۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲۷,۱۲۹,۵۲۹)		۹۹,۹۹۹,۷۸۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
.		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 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.