



صورت های مالی سال مالی

منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹ 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
۴	یادداشت های همراه :
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۵-۷	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۸-۱۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	داراییها:
	ریال	ریال	
۵	۲۹۴,۹۵۱,۲۶۲,۹۲۸	۱۶۱,۱۴۸,۰۵۶,۶۳۲	سرمایه گذاری در سهام
۶	۲۰۶,۹۳۰	۲۱۵,۹۲۲	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷	۲۱۱,۴۰۹,۷۸۸,۱۸۳	۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۲,۵۵۰,۸۶۳,۶۰۹	۲۱,۸۴۷,۶۸۳	حسابهای دریافتنی
۹	۱۷۷,۹۵۰,۱۶۱	۲۲۳,۳۳۶,۱۰۸	سایر داراییها
۱۰	۴۵۹,۱۲۶,۴۶۸	۸۶۵,۶۲۷,۰۵۵	موجودی نقد
	۵۰۹,۵۴۹,۱۹۸,۲۷۹	۲۹۱,۷۴۵,۷۶۹,۳۷۰	جمع داراییها

بدهیها			
۱۱	۱,۶۷۶,۹۷۰,۲۱۹	۶۴۹,۱۳۸,۶۹۵	جاری کارگزاران
۱۲	.	۱۴۰,۶۲۱,۴۲۴	حسابهای پرداختنی
۱۳	۱,۶۳۷,۸۷۶,۹۰۲	۱,۵۲۹,۳۳۱,۴۴۶	بدهی به ارکان صندوق
۱۴	۶۴۶,۰۲۹,۷۰۷	۵۳۳,۶۹۱,۷۹۲	ذخایر
	۳,۹۶۰,۸۷۶,۸۲۸	۲,۸۵۲,۷۸۳,۳۵۷	جمع بدهیها
۱۵	۵۰۵,۵۸۸,۳۲۱,۴۵۱	۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳	خالص داراییها
	۷,۸۳۲,۰۲۲	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
دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

درآمد داشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۹,۷۵۹,۹۵۱,۲۱۸	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶	۴۶,۶۳۸,۰۳۱,۶۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷۴,۱۳۲,۲۲۱,۱۶۸	۱۲,۱۷۰,۶۳۷,۴۴۷	۸۳,۸۱۹,۳۳۶,۶۵۷
سود سهام	۱۵۶,۳۰۹,۱۰۷	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۸,۳۹۲,۵۷۸
سایر درآمدها	۴,۴۸۸,۶۰۹,۱۵۳	۱,۵۳۵,۶۷۶,۳۵۹	۹,۲۷۲,۹۳۶,۲۵۹
جمع درآمدها	۱۴۱,۰۲۸,۱۹۷	۴۵,۵۲۶	۴۵,۵۲۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۶۳۷,۸۱۶,۹۰۲	۶۴۳,۶۱۴,۰۸۷	۳,۲۴۹,۹۲۲,۹۵۱
سایر هزینه ها	۲۱۰,۲۲۵,۸۶۲	۱۳۰,۰۳۹,۰۱۲	۵۷۰,۵۸۴,۱۶۹
جمع هزینه ها	(۱,۸۴۸,۰۴۲,۷۶۴)	(۷۷۳,۶۵۳,۰۹۹)	(۳,۸۲۰,۵۰۷,۱۲۰)
سود (زیان) خالص	۲۱۶,۸۳۰,۰۷۶,۰۷۹	۲۲,۹۵۱,۵۰۲,۲۸۵	۱۳۵,۹۶۸,۲۳۵,۵۵۰
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	۵۴.۵۱٪	۱۳.۴۰٪	۶۳٪
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۴۲.۸۹٪	۱۲.۷۰٪	۴۷.۰۷٪

صورت گردش خالص داراییها

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
سود (زیان) خالص	ریال	ریال	ریال
تعدیلات	ریال	ریال	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶۴,۵۷۵	۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳	۶۶,۰۳۲	۵۰۵,۵۸۸,۳۲۱,۴۵۱
.	.	.	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰
(۲۱)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۲)	(۱,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
-	۲۱۶,۸۳۰,۰۷۶,۰۷۹	-	۱۳۵,۹۶۸,۲۳۵,۵۵۰
-	(۱۱۳,۷۴۰,۶۴۱)	-	(۳,۷۴۴,۹۷۲,۱۴۳)
۲۳	۶۴,۵۵۴	۶۵,۸۷۰	۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳

یادداشت های همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 (خرداد۱۳۹۹) 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 کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان بانک مهر اقتصاد	۱۰۰	۱۰	
	۳۰۰	۳۰	
	۶۰۰	۶۰	
	۱,۰۰۰	۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 نیایش - کوچه مهیار، پلاک ۵۷.

۲-۵- حسابرص 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 حسابرص 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 رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ 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 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 روزکاری 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 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 منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			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	
۱.۶۲	۴,۷۳۵,۵۵۳,۷۴۵	۲,۸۴۸,۱۹۳,۲۱۴	۰.۰۰			مخابرات
۱.۰۶	۳,۰۸۱,۹۳۱,۴۶۷	۱,۲۲۴,۴۹۰,۸۵۵	۱.۵۰	۷,۶۳۲,۴۵۹,۷۷۸	۱,۲۲۴,۴۹۰,۸۵۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۰.۰۰			کاشی و سرامیک
-	-	-	۰.۰۰			حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۹۸	۲۰,۳۵۲,۷۲۵,۸۱۷	۹,۷۴۹,۹۱۵,۹۰۹	۳.۸۷	۱۹,۷۴۱,۵۹۰,۰۳۸	۳,۱۲۸,۶۴۹,۸۷۷	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۱.۳۲	۶,۷۲۴,۶۰۰,۲۰۰	۵,۹۷۳,۶۸۲,۵۵۱	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۱۱.۳۴	۳۳,۰۹۱,۰۶۵,۰۳۱	۱۸,۴۶۱,۶۳۲,۹۵۶	۱۳.۰۳	۶۶,۳۷۳,۹۱۰,۶۷۶	۲۰,۶۶۷,۷۰۲,۷۱۷	محصولات شیمیایی
۷.۶۷	۲۲,۳۶۵,۳۹۰,۴۰۰	۱۵,۵۰۱,۹۲۶,۴۷۰	۴.۶۷	۲۳,۸۱۴,۳۰۵,۲۰۰	۷,۷۵۰,۹۶۳,۲۴۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۴۳	۱۰,۰۰۷,۴۳۶,۷۹۳	۵,۷۵۵,۵۲۱,۵۲۴	۴.۱۷	۲۱,۲۵۵,۶۱۸,۶۷۰	۴,۳۲۵,۵۷۸,۲۹۱	فلزات اساسی
-	-	-	۳.۷۵	۱۹,۰۹۱,۷۸۳,۸۱۳	۷,۷۳۲,۴۷۹,۹۸۶	سیمان
-	-	-	۰.۸۷	۴,۴۵۳,۲۵۳,۲۱۳	۲,۱۳۳,۶۴۲,۹۶۰	سرمایه گذاریها
۳.۴۳	۹,۹۹۵,۵۸۳,۵۰۰	۶,۱۷۶,۳۹۰,۲۵۵	۶.۹۷	۳۵,۵۲۵,۵۲۲,۳۴۵	۱۵,۲۹۳,۵۲۴,۲۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۰۸	۱۷,۷۴۵,۲۸۰,۰۰۰	۷,۱۶۴,۶۴۲,۱۷۷	۷.۶۸	۳۹,۱۴۵,۹۸۶,۲۸۵	۶,۳۱۵,۲۳۱,۱۷۴	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۱.۹۲	۳۴,۷۸۶,۱۹۰,۸۷۹	۲۲,۱۸۰,۰۷۰,۹۰۴	۷.۲۵	۳۶,۹۳۴,۲۵۲,۰۸۵	۱۰,۱۵۱,۵۲۶,۸۹۷	استخراج کانه های فلزی
۱.۷۱	۴,۹۸۶,۸۹۹,۰۰۰	۳,۲۶۵,۰۷۹,۹۱۱	۲.۸۰	۱۴,۲۵۷,۹۸۰,۶۲۵	۳,۲۶۵,۰۷۹,۹۱۱	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۵۵.۲۴	۱۶۱,۱۴۸,۰۵۶,۶۳۲	۹۲,۳۲۷,۸۶۴,۱۷۵	۵۷.۸۸	۲۹۴,۹۵۱,۲۶۲,۹۲۸	۸۷,۹۶۲,۵۵۲,۶۷۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نام	۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها						
ریال		ریال		درصد					
۲۱۵,۹۳۲	%	۲۰۶,۹۳۰	۰,۰۰۰۰۰۴%	۷	-	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	کوتاه مدت	بانک ملی ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹	

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال		ریال		
۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰		۲۱۱,۴۰۹,۷۸۸,۱۸۳		۷-۱
۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰		۲۱۱,۴۰۹,۷۸۸,۱۸۳		اوراق مشارکت فرابورسی

۷-۱ اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	تاریخ سررسید	۷-۱ اوراق مشارکت فرابورسی
۱۴,۵۱۴,۴۶۲,۳۸۰	۱,۲۱%	۶,۱۵۵,۲۱۷,۱۰۱	۱۵۶,۳۰۴,۵۹۹	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۴		۱۴,۵۱۴,۴۶۲,۳۸۰	اجاره دومینو ۰۲۰۸	
۱۵,۰۳۱,۰۶۳,۰۳۶	۶,۲۵%	۳۱,۸۵۳,۴۱۰,۸۱۷	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳		۳۱,۸۵۳,۴۱۰,۸۱۷	اسناد خزانه اسلامی ۶م بودجه ۹۶-۹۹۰۴۲۳	
۲۱,۲۰۰,۸۱۴,۰۸۳	۸,۵۸%	۴۳,۷۱۴,۸۹۲,۴۱۲	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵		۴۳,۷۱۴,۸۹۲,۴۱۲	اسناد خزانه اسلامی ۱۲م بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	
۳۶,۹۶۷,۸۶۰,۷۷۷	۱۰,۲۶%	۵۲,۸۰۳,۷۵۵,۴۸۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱		۵۲,۸۰۳,۷۵۵,۴۸۰	اسناد خزانه اسلامی ۱۳م بودجه ۹۶-۹۹۰۷۲۱	
	۳,۵۳%	۱۷,۹۹۰,۶۵۹,۸۱۲	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲		۱۷,۹۹۰,۶۵۹,۸۱۲	اسناد خزانه اسلامی ۱۳م بودجه ۹۶-۹۹۱۰۲۲	
۳۳,۲۹۰,۳۱۸,۱۶۸	۷,۱۹%	۳۶,۶۵۴,۰۱۱,۰۵۶	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸		۳۶,۶۵۴,۰۱۱,۰۵۶	اسناد خزانه اسلامی ۱۴م بودجه ۹۶-۹۹۱۰۲۲	
۸,۴۸۲,۱۶۷,۵۲۶	۴,۳۶%	۲۲,۲۳۷,۸۴۱,۵۰۵	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۵		۲۲,۲۳۷,۸۴۱,۵۰۵	اسناد خزانه اسلامی ۱۴م بودجه ۹۶-۹۹۰۵۱۸	
۱۲۹,۴۸۶,۶۸۵,۹۷۰	۴۱,۴۹%	۲۱۱,۴۰۹,۷۸۸,۱۸۳	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-			۲۱۱,۴۰۹,۷۸۸,۱۸۳	اسناد خزانه اسلامی ۱۸م بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۵	

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
				۷%			
۲۱,۸۴۷,۶۸۳	۲,۵۵۰,۸۶۳,۶۰۹	(۲۵۷,۶۱۹,۵۹۱)	۲۵%	۲۸,۰۸۴,۳۲۰,۰۰۰			
۲۱,۸۴۷,۶۸۳	۲,۵۵۰,۸۶۳,۶۰۹	(۲۵۷,۶۱۹,۵۹۱)	-	۲۸,۰۸۴,۳۲۰,۰۰۰			

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات از شرکتها / سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك طی دوره	اضافات طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۳,۳۳۵,۴۱۸	۱۴۸,۸۵۷,۲۴۱	۸۸,۱۰۳,۱۷۷	۱۳,۶۲۵,۰۰۰	۲۲۳,۳۳۵,۴۱۸
۶۹۰	۲۹,۰۹۲,۹۲۰	۹,۰۵۷,۷۷۰	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۶۹۰
۲۲۳,۳۳۶,۱۰۸	۱۷۷,۹۵۰,۱۶۱	۹,۰۵۷,۷۷۰	۵۱,۷۷۵,۰۰۰	۲۲۳,۳۳۶,۱۰۸

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

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۴۰,۲۴۹,۰۱۸	۴۳۳,۷۴۸,۴۳۱
۲۵,۳۷۸,۰۳۷	۲۵,۳۷۸,۰۳۷
۸۶۵,۶۲۷,۰۵۵	۴۵۹,۱۲۶,۴۶۸

حساب جاری نزد بانک ملی ۰۱۰۹۲۷۸۸۸۱۰۰۷

حساب جاری نزد بانک شهر ۱۰۰۸۱۳۱۰۷۴۱۳

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهکار - (بستانکار)	بدهکار - (بستانکار)	ریال	ریال	بدهکار - (بستانکار)
(۶۴۹,۱۳۸,۶۹۵)	(۱,۶۷۶,۹۷۰,۲۱۹)	۱۲۸,۱۵۸,۱۹۷,۱۹۰	۱۳۰,۴۸۴,۳۰۶,۱۰۴	(۶۴۹,۱۳۸,۶۹۵)

شرکت کارگزاری مهراققتصاد ایرانیان

۱۲- حسابهای پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۴۰,۶۲۱,۴۲۴	۰
۱۴۰,۶۲۱,۴۲۴	۰

تنزیل سود سهام
جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۸۷۹,۹۹۰,۰۵۷	۱,۲۹۲,۰۸۵,۰۳۵
۲۷,۱۲۹,۵۲۹	۲۵,۱۷۹,۹۹۲
۱۹۶,۸۱۲,۲۳۰	۲۹۱,۰۰۸,۵۱۱
۹۸,۰۹۹,۶۳۰	۲۹,۵۴۳,۳۶۴
۱,۵۲۹,۳۳۱,۴۴۶	۱,۶۳۷,۸۷۶,۹۰۲

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 منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۴- ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۲۹,۶۱۱,۴۱۰	۶۳۹,۴۳۰,۷۹۴
۴,۰۸۰,۳۸۲	۶,۵۹۸,۹۱۳
۵۳۳,۶۹۱,۷۹۲	۶۴۶,۰۲۹,۷۰۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره ابونمان نرم افزار

۱۵- خالص داراییها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۸۴,۴۱۹,۲۲۷,۰۳۵	۶۳,۵۷۵	۴۹۷,۷۵۶,۲۹۹,۸۶۵	۶۳,۵۵۴
۴,۴۷۳,۷۵۸,۹۷۸	۱,۰۰۰	۷,۸۳۲,۰۲۱,۵۸۶	۱,۰۰۰
۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳	۶۴,۵۷۵	۵۰۵,۵۸۸,۳۲۱,۴۵۱	۶۴,۵۵۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال		ریال		
۳۷,۳۸۳,۷۹۸,۰۰۱	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶	۳۷,۴۹۴,۷۹۸,۵۲۵	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۰۲,۴۸۲,۲۲۷	-	۱,۹۰۸,۰۰۳,۲۵۹	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۸,۳۵۱,۷۵۱,۴۲۲	-	۳۵۷,۱۴۹,۴۳۴	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق
۴۶,۶۳۸,۰۳۱,۶۵۰	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶	۳۹,۷۵۹,۹۵۱,۲۱۸		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

بازداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:												
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱												
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱												
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												
سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالکیت	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
عمران توسعه فارس												
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۰۱,۱۹۰	۵,۵۲۷,۳۶۸,۸۰۲	(۵,۶۰۹,۰۷۶,۲۰۳)	(۲۶,۳۰۲,۳۲۰)	(۲۷,۶۸۶,۸۳۹)	(۱۲,۵۶۹,۶۶۰)						
باما	۱۷۹,۶۴۵	۱۲,۶۷۸,۶۰۳,۶۵۵	(۹,۴۱۱,۴۵۳,۵۶۷)	(۱۷,۹۰۸,۲۷۳)	(۶۳,۹۳۰,۱۸۰)	۳,۱۸۵,۴۸۸,۸۳۷						
پارس دارو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۱۱,۳۳۲,۱۲۲	(۱۳,۳۸۵,۷۰۳,۲۴۰)	(۷,۸۲۸,۳۲۷)	(۸۳,۵۵۶,۶۹۹)	۲,۹۶۴,۴۲۲,۹۱۶						
سرمایه گذاری صحرانین												
فولاد امیرکبیر کاشان												
نفت ایراول												
پتروشیمی پردیس												
پتروشیمی خراسان												
تکادو												
مبین انرژی خلیج فارس	۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۵,۲۸۲,۱۲۹	(۱۱,۱۸۲,۶۹۵,۱۹۵)	(۴۳,۶۴۴,۸۴۸)	(۸۱,۱۷۶,۴۱۰)	۵,۰۸۶,۱۷۵,۶۷۶	۱,۱۶۴,۸۹۳,۴۰۰					
سیمان خورستان												
فولاد هرمزگان جنوب												
سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)												
سرمایه گذاری بهمن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۳۶,۳۱۹,۹۸۹)	(۱۴,۸۲۲,۷۰۱)	(۵۲,۲۷۰,۰۰۰)	۵,۹۹۰,۳۸۷,۳۱۰						
سرمایه گذاری مسکن												
تولید برق مانتاب کهنوج												
تولید برق علویه مینا												
فولاد کالو جنوب کیش	۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۱,۷۶۶,۰۰۱	(۲,۴۸۶,۳۱۹,۶۶۶)	(۷,۴۳۲,۱۳۵)	(۲۶,۳۰۲,۳۲۰)	۲,۷۴۱,۷۰۵,۳۴۲						
توسعه مادن و فلزات	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۹۲۸,۴۸۱,۲۵۶)	(۱۹,۵۳۲,۶۰۰)	(۶۹,۱۴۵,۰۱۰)	۷,۷۹۱,۳۴۴,۶۴۳						
کلسیمین												
بانک صادرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۸,۸۹۱,۴۸۹	(۲,۸۵۵,۸۸۰,۹۸۴)	(۱۷,۴۲۷,۰۲۴)	(۱۸,۴۴۴,۴۵۷)	۷۷۷,۲۳۹,۰۰۴	۱۶۷,۵۹۳,۷۳۲	۷,۷۳۵,۰۵۵				
پتروشیمی مبین												
پتروشیمی فجر												
پتروشیمی پارس	۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۲,۵۵۰,۰۰۰	(۳,۴۹۸,۵۰۰,۳۰۷۷)	(۸,۶۹۰,۴۶۶)	(۳۰,۷۶۲,۷۴۹)	۲,۶۱۴,۵۹۳,۰۴۸	۲,۳۶۵,۳۱۳,۴۴۸					
کشت و صنعت شهاب تاب خراسان												
فروسیلیس ایران												
بیمه نوین	۷۵,۰۰۰	۳,۸۷۲,۴۷۵,۰۰۰	(۲,۱۸۲,۲۵۴,۴۵۰)	(۵,۴۶۹,۸۵۱)	(۱۹,۳۶۲,۳۷۵)	۱,۶۵۹,۲۸۸,۳۴۴						
سرمایه گذاری دارویی تامین												
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی												
سرمایه گذاری پردیس												
مخابرات												
ارتباطات سیر ایران												
داروسازی آوه سینا												
ملی صنایع مس ایران												
معذنی وصنعتی چادرملو												
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی												
تاپداتر خاورمیانه												
س اشهاد از آفرین پارسیان												
جمع		۱۰۴,۰۰۶,۲۸۹,۳۷۸	(۶۵,۷۳۸,۲۴۳,۴۶۲)	(۲۵۳,۲۱۶,۱۶۰)	(۵۲,۰۰۰,۳۱۰,۴۳۱)	۳۷,۴۹۴,۲۹۸,۵۲۵	۹,۹۶۹,۶۷۶,۱۴۶					

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
-	-	۱,۹۰۸,۰۰۳,۲۵۹	(۱۶,۷۴۲,۸۱۵)	(۴,۷۲۹,۷۷۴)	(۱,۴۱۹,۰۸۷,۸۳۷)	۳,۳۴۸,۵۶۳,۶۸۵	۳۱۱,۱۲۹
۱۹۴,۵۲۳,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	-
۷۰۷,۹۵۸,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-
۹۰۲,۴۸۲,۲۲۷	-	۱,۹۰۸,۰۰۳,۲۵۹	(۱۶,۷۴۲,۸۱۵)	(۴,۷۲۹,۷۷۴)	(۱,۴۱۹,۰۸۷,۸۳۷)	۳,۳۴۸,۵۶۳,۶۸۵	-

توسعه معادن و فازات

ح . سیمان خوزستان

ح . فولاد کاوه جنوب کیش

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	سود(زیان) ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
۲۸۸,۲۶۹,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۰۰۰۸۲۴
۸,۰۶۳,۲۸۲,۰۴۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۸۱۰۱۶
-	-	۳۵۷,۱۴۹,۴۳۴	(۳,۰۵۵,۹۴۲)	(۱۶,۵۰۰,۲۰۸,۳۸۴)	۱۶,۸۶۰,۴۱۳,۷۶۰	۱۶,۹۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۹۰۲۲۴
۸,۳۵۱,۷۵۱,۴۲۲	-	۳۵۷,۱۴۹,۴۳۴	(۳,۰۵۵,۹۴۲)	(۱۶,۵۰۰,۲۰۸,۳۸۴)	۱۶,۸۶۰,۴۱۳,۷۶۰	-	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۰,۰۷۷,۸۶۲,۷۱۳	۸,۱۶۴,۳۴۹,۹۳۴	۱۶۳,۵۹۹,۵۴۴,۰۴۸	۱۷-۱
۱۳,۷۴۱,۴۷۳,۹۴۴	۴,۰۰۶,۲۸۷,۵۱۳	۱۰,۵۳۲,۶۷۷,۱۲۰	۱۷-۲
۸۳,۸۱۹,۳۳۶,۶۵۷	۱۲,۱۷۰,۶۳۷,۴۴۷	۱۷۴,۱۳۲,۲۲۱,۱۶۸	

سود(زیان) تحقق نیافته سهام

اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									ریال
-	-	۷۵۰,۹۱۷,۶۴۹	(۳۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۹,۵۵۹,۸۰۰)	(۵,۹۷۳,۶۸۲,۵۵۱)	۶,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان								
۴,۲۹۵,۳۱۵,۸۱۶	۲۵۲,۶۷۸,۰۰۰	۲,۳۱۹,۶۱۰,۲۵۳	(۲۲,۴۰۹,۹۷۰)	(۶,۳۳۰,۸۱۷)	(۲,۱۲۳,۶۴۲,۹۶۰)	۴,۴۸۱,۹۹۴,۰۰۰	۱۷۲,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین								
۳,۵۷۲,۳۵۰,۰۰۴	-	۱۶,۶۰۷,۰۳۸,۷۳۴	(۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۷۵۸,۷۵۰)	(۷,۱۲۹,۷۰۳,۵۱۶)	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران								
۳,۶۶۴,۲۰۰,۲۴۶	-	۸,۶۷۶,۲۲۲,۶۷۲	(۸۶,۹۴۶,۳۹۰)	(۲۴,۵۶۲,۳۵۵)	(۸,۶۰۱,۵۳۶,۵۸۳)	۱۷,۳۸۹,۳۷۸,۰۰۰	۲۵۲,۹۰۰	پارس دارو								
۱,۸۸۷,۳۶۰,۵۳۱	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان								
۱,۰۲۸,۷۱۲,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران								
۳۱۵,۵۱۳,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	پاسا								
۱,۵۵۷,۴۴۰,۶۱۲	-	۴,۵۵۰,۵۲۸,۳۱۱	(۳۸,۴۰۸,۵۹۴)	(۱۰,۸۵۰,۴۲۸)	(۳,۰۸۱,۹۳۱,۶۴۷)	۷,۶۸۱,۷۱۸,۸۰۰	۷۶۱,۳۲۰	ج. توسعه مغان و فلزات								
۱,۷۲۱,۸۱۹,۰۸۹	-	۹,۲۷۱,۰۸۱,۶۲۵	(۷۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۶۹,۳۷۵)	(۴,۹۸۶,۸۹۹,۰۰۰)	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن								
۱,۲۴۹,۹۸۵,۱۰۴	-	۵۱۱,۹۲۶,۴۹۹	(۴,۵۵۰,۹۰۸)	(۱,۲۸۵,۶۳۱)	(۳۹۲,۴۱۸,۴۸۲)	۹۱۰,۱۸۱,۵۲۰	۶۹,۲۶۸	تأمین سرمایه نوین								
۴,۲۵۱,۹۱۲,۷۹۵	-	۱۳,۷۳۴,۵۰۱,۵۷۴	(۱۰,۶۹۶,۰۰۰)	(۳۰,۲۱۷,۳۲۰)	(۷,۵۲۱,۱۱۷,۰۹۶)	۲۱,۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	توسعه مغان و فلزات								
۷,۰۳۰,۴۵۹,۹۰۴	-	۱۰,۹۸۸,۵۷۲,۳۲۷	(۹۹,۳۴۵,۰۰۰)	(۲۸,۰۶۴,۹۶۳)	(۸,۷۵۳,۰۱۷,۸۰۰)	۱۹,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش								
۱۰۰,۱۱۹,۰۸۰,۹۰۵	-	۱۵,۲۶۳,۲۳۶,۲۷۷	(۱۱۷,۲۲۵,۰۰۰)	(۳۳,۱۱۶,۰۶۳)	(۸,۰۳۱,۴۲۳,۶۶۰)	۲۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین								
-	-	۱,۷۱۳,۱۲۴,۶۵۲	(۲۹,۴۴۵,۰۰۰)	(۸,۳۱۸,۲۱۳)	(۴,۱۳۸,۱۱۲,۱۳۵)	۵,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین								
۶,۸۲۳,۶۶۲,۲۲۵	-	۱۲,۶۳۱,۶۰۹,۹۹۵	(۱۱۹,۸۴۰,۰۰۰)	(۳۳,۸۵۴,۸۰۰)	(۱۱,۱۸۲,۶۹۵,۳۰۵)	۲۳,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شونده تاس به شهر								
-	-	۱۱,۳۵۹,۳۰۳,۸۲۶	(۹۶,۰۷۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۴۱,۱۸۸)	(۷,۷۳۲,۴۷۹,۸۶۶)	۱۹,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس								
-	-	۸۶,۹۶۴,۲۱۱	(۵۹,۲۷۶,۰۰۰)	(۱۶,۷۴۴,۹۰۵)	(۱۰,۸۸۱,۸۱۶,۸۸۲)	۱۱,۸۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰	سیمان خورستان								
-	-	۱,۱۲۳,۵۵۱,۲۴۹	(۱۰,۳۹۳,۱۵۰)	(۲,۹۳۶,۰۶۵)	(۹۴۱,۷۴۹,۵۳۶)	۲۰,۷۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۰۰	بانک سینا								
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی								
۱۰,۴۸۴,۰۸۰,۹۰۸	-	۲۳,۷۷۱,۷۲۵,۶۸۹	(۱۸۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۷۱۴,۵۰۰)	(۱۳,۳۰۸,۹۶۰,۰۱۱)	۳۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین								
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)								
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی								
-	-	۷,۱۷۵,۷۲۸,۸۷۰	(۶۴,۰۸۷,۲۰۰)	(۱۸,۱۰۴,۶۳۵)	(۵,۵۵۹,۵۰۹,۲۹۵)	۱۲,۸۱۷,۴۴۰,۰۰۰	۷۷۴,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران								
-	-	-	-	-	-	-	-	مدنی و صنعتی چادرملو								
۱۱,۸۴۲,۴۲۶,۳۲۲	-	۲۲,۲۵۳,۸۷۹,۹۲۵	(۲۱۷,۶۲۰,۰۰۰)	(۶۱,۴۷۷,۶۵۰)	(۲۰,۹۹۱,۰۲۳,۴۲۵)	۴۳,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران								
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس								
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پهن								
۷۰۰,۷۷۸,۶۲۲,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین								
	۸,۱۶۴,۳۴۹,۹۳۴	۱۶۳,۵۹۹,۵۴۴,۰۴۸	(۱,۴۸۴,۲۷۴,۲۱۲)	(۴۱۹,۳۰۷,۴۶۸)	(۱۳۱,۳۵۱,۷۱۶,۵۹۲)	۲۹۶,۸۵۴,۸۲۳,۳۲۰										

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	(۱,۱۴۷,۵۰۰)	۶,۶۲۰,۵۴۷,۹۰۲
۴۲,۵۹۴	۴۲,۶۶۰,۶۵۵,۸۰۰	(۳۳,۲۹۰,۳۱۸,۱۶۸)	(۶,۶۴۴,۷۴۴)	۳,۳۶۳,۶۹۲,۸۸۸	۱,۱۲۴,۳۱۲,۳۵۹
۲۵,۹۱۱	۲۲,۳۴۱,۸۷۲,۸۴۵	(۲۱,۳۵۷,۶۱۰,۱۵۰)	(۴,۰۳۱,۳۲۹)	۸۸۰,۳۲۱,۳۵۶	۱,۳۱۸,۶۴۷,۵۵۵
۵۴,۹۳۶	۵۲,۸۱۳,۳۲۷,۸۹۶	(۵۰,۰۲۷,۶۳۷,۴۰۳)	(۹,۵۷۲,۴۱۹)	۲,۷۷۶,۱۱۸,۰۷۵	
۱۹,۳۸۱	۱۷,۹۹۳,۹۲۱,۲۱۱	(۱۷,۴۲۰,۴۶۸,۳۳۱)	(۳,۲۶۱,۳۹۸)	۵۷۰,۱۹۱,۴۸۲	۴۰,۵۷۸,۰۳۰,۷۳۱
۴۵,۰۵۷	۴۲,۷۲۳,۸۱۷,۱۷۳	(۴۱,۸۸۸,۱۳۹,۸۷۵)	(۷,۹۲۴,۷۶۱)	۱,۸۲۶,۷۵۳,۵۲۷	۹۰۷,۱۵۰,۸۴۹
				۲,۷۳۴,۵۲۹,۰۲۷	
					۳۰,۵۹۳,۳۱۵
					۳۱۴,۱۷۹,۱۱۶
۲۲,۱۲۵	۲۱,۸۵۹,۱۸۵,۲۹۵	(۳۰,۷۳۶,۵۷۲,۵۳۶)	(۵,۷۷۴,۴۷۷)	۱,۱۱۶,۸۳۸,۲۸۲	۱۳,۷۴۱,۴۷۲,۹۴۴
۲۲۶,۰۱۴	۲۱۱,۲۹۱,۷۸۰,۲۲۰	(۲۰,۰۷۲,۰۸۰,۶۴۲)	(۳۸,۲۹۶,۶۳۸)	۱۰,۳۳۲,۶۷۷,۱۲۰	۴,۰۰۶,۲۸۷,۵۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سپرده بانکی	۴,۵۰۸	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۸,۳۹۲,۵۷۸
۱۸-۲ سود اوراق مشارکت	۱۵۶,۳۰۴,۵۹۹	-	-
	۱۵۶,۳۰۹,۱۰۷	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۸,۳۹۲,۵۷۸

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ تنزیل	سود خالص	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴,۵۰۸	۷	-	-	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۸,۳۹۲,۵۷۸
-	۴,۵۰۸	-	-	-	۴۹,۱۱۹,۹۰۶	۵۸,۳۹۲,۵۷۸

سپرده بانکی:
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملی

سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۴,۰۴۰,۲۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۶,۳۰۴,۵۹۹	-	-
-	-	-	۱۵۶,۳۰۴,۵۹۹	-	-

اجاره دومینو

۱۹- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	مبلغ سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۲۵۴,۹۰۰	۴,۲۰۰	۱,۰۷۰,۵۸۰,۰۰۰	(۱۴۴,۵۵۵,۱۹۰)	۹۲۶,۵۲۴,۸۱۰	-	-
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۲۸,۲۸۳)	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۴۶۹,۶۸۸)	۹۲,۱۷۱,۷۱۷	-	-
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۳/۲۵	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۱۷,۳۵۷)	۶۰۱,۵۳۰,۳۱۲	-	-
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۸,۳۸۲,۶۴۲	-	-
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-	۱,۵۲۵,۶۷۶,۳۵۹	۳,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	-	-	-	-	-	-	۶,۵۵۷,۶۸۳
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۶,۸۷۸,۵۷۶
					(۲۵۶,۹۷۰,۸۴۷)	۴,۴۸۸,۶۰۹,۱۵۲	۱,۵۲۵,۶۷۶,۳۵۹	۹,۲۲۲,۹۲۶,۲۵۹

پتروشیمی خراسان
تامین سرمایه نوین
سرمایه گذاری غدیر
بیمه پارسیان
سیمان خوزستان
مدیریت صنعت شویند تاس بهشهر
پتروشیمی پارس
مخابرات ایران
سرمایه گذاری مسکن
مبین انرژی
بیمه نوین
سرمایه گذاری صدر تامین

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۵,۵۲۶	۴۵,۵۲۶	۱۴۱,۰۲۸,۱۹۷

سایر*

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال		ریال
۲,۴۹۵,۸۳۵,۹۲۹	۳۳۶,۹۲۹,۵۴۷	۱,۲۹۲,۰۸۵,۰۳۵
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۲۵,۱۷۹,۹۹۲
۵۴۷,۸۸۷,۶۵۲	۷۵,۲۵۸,۰۷۲	۲۹۱,۰۰۸,۵۱۱
۱۰۶,۱۹۹,۵۹۰	۲۲,۴۷۵,۳۸۶	۲۹,۵۴۳,۳۶۴
۳,۲۴۹,۹۲۲,۹۵۱	۴۶۰,۱۴۲,۴۰۱	۱,۶۳۷,۸۱۶,۹۰۲

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال		ریال
۲۳۳,۲۱۸,۷۵۳	۴۷,۵۱۰,۹۴۴	۱۰۹,۸۱۹,۳۸۴
۲۹۸,۱۶۹,۱۳۱	۷۱,۹۸۶,۷۰۱	۹۰,۶۲۱,۷۰۸
۳۸,۱۴۹,۴۳۵	۹,۷۲۰,۲۶۷	۹,۰۵۷,۷۷۰
۱,۰۴۶,۸۵۰	۸۲۱,۱۰۰	۷۲۷,۰۰۰
۵۷۰,۵۸۴,۱۶۹	۱۳۰,۰۳۹,۰۱۲	۲۱۰,۲۲۵,۸۶۲

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال		ریال
(۳,۷۴۴,۹۷۲,۱۴۳)	(۲۵۴,۹۱۰,۴۸۷)	(۱۱۳,۷۴۰,۶۴۱)
(۳,۷۴۴,۹۷۲,۱۴۳)	(۲۵۴,۹۱۰,۴۸۷)	(۱۱۳,۷۴۰,۶۴۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۷.۲۲٪	۲۴۰.۲۹	ممتاز- عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۵۳٪	۳۴۰	عادی	کارمندان مدیر	شخص حقیقی	
۵۸.۶۱٪	۳۷,۸۳۵	ممتاز- عادی	سهمدار 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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر صندوق کارگزار	کارمزد مدیریت	۱,۲۹۲,۰۸۵,۰۳۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	(۱,۲۹۲,۱۴۵,۰۳۵)
		خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	۲۵۹,۲۹۱,۶۴۱,۹۸۹		(۱,۶۷۶,۹۷۰,۲۱۹)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۲۹,۵۴۳,۳۶۴		(۲۹,۵۴۳,۳۶۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۵,۱۷۹,۹۹۲		(۲۵,۱۷۹,۹۹۲)
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	۲۹۱,۰۰۸,۵۱۱		(۲۹۱,۰۰۸,۵۱۱)

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.