



صندوق سرمایه گذاری

مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۶ ماده ۲۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی شامل:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۳	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۵ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حبیب رضا حدادی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۱۷,۱۹۱,۹۲۳,۱۹۰	۱۹۳,۶۰۵,۹۶۱,۵۵۳
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۱,۶۳۷,۷۴۸,۵۷۱	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۸,۹۴۶,۸۳۸,۶۷۵	۱۳۹,۴۳۰,۱۷۴,۲۱۳
۸ حسابهای دریافتنی	۱۰,۷۶۵,۵۴۰,۲۶۹	۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷
۹ جاری کارگزاران	-	۹۲,۳۵۳,۷۶۱
۱۰ سایر دارایی ها	۱۶۲,۹۳۳,۵۴۴	۲۳۲,۰۳۱,۰۸۰
۱۱ موجودی نقد	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۴۲۸,۷۰۴,۹۸۴,۲۴۹	۳۸۴,۲۰۰,۲۲۶,۶۶۴
بدهی ها:		
۹ جاری کارگزاران	۱۲,۲۲۹,۳۵۲,۸۷۹	-
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۴,۲۲۸,۵۷۲,۴۴۴	۳,۵۶۴,۵۷۴,۴۴۴
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۰۰۱,۴۹۳,۸۱۱	۹۸۴,۴۲۵,۵۱۳
جمع بدهی ها	۱۷,۴۵۹,۴۱۹,۱۳۴	۴,۵۴۸,۹۹۹,۹۵۷
خالص دارایی ها	۴۱۱,۲۴۵,۵۶۵,۱۱۵	۳۷۹,۶۵۱,۲۲۶,۷۰۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۹,۳۵۸,۷۴۲	۸,۵۲۸,۸۰۵

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد



تأهین سرمایه امید (سهام عام)
Gaid Investment Bank



[Handwritten signature]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۱۴,۳۶۰,۷۰۹,۸۱۶	۱۳۶,۳۰۸,۴۹۷,۰۰۳	۱۴۳,۱۹۳,۶۱۶,۷۳۶
۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۶۰,۶۹۷,۷۷۳)	۱۱۵,۴۴۳,۳۴۹,۳۲۹	۱۰۵,۳۹۶,۸۶۱,۲۷۳
۱۷ سود سهام	۱۷,۵۲۱,۵۲۸,۰۹۶	۱۱,۱۷۸,۹۲۳,۴۴۳	۱۳,۰۷۶,۲۸۴,۱۷۹
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۱۲۳,۱۰۷,۸۹۳	۴۳۳,۸۷۲,۶۹۵	۹۷۸,۴۳۴,۴۶۶
۱۹ سایر درآمدها	۳۰۰,۱۲۷,۱۷۷	۱۴۱,۴۵۹,۱۳۲	۱۴۲,۵۹۰,۹۴۴
جمع درآمدها	۳۵,۷۴۴,۷۷۵,۲۰۹	۲۶۳,۵۰۶,۱۰۱,۵۹۲	۲۶۳,۰۰۳,۱۳۵,۴۵۴
هزینه‌ها			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۹۸۱,۱۲۲,۳۳۷)	(۳,۷۹۲,۶۳۶,۹۶۸)	(۶,۲۰۰,۰۷۳,۷۴۰)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۳۴۸,۱۹۳,۱۵۳)	(۴۶۴,۵۷۹,۸۹۸)	(۸۵۹,۸۷۷,۶۳۸)
جمع هزینه‌ها	(۳,۳۲۹,۳۱۵,۴۹۰)	(۴,۲۵۷,۲۱۶,۸۶۶)	(۷,۰۵۹,۹۵۱,۳۷۸)
سود خالص	۳۲,۴۱۵,۴۵۹,۷۱۹	۲۵۹,۲۴۸,۸۸۴,۷۲۶	۲۵۵,۹۴۳,۱۸۴,۰۷۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۸۸۷٪	۵۵۰۰٪	۶۲,۳۶٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره / سال (۲)	۷۸۸٪	۷۳۰۰٪	۶۷,۴۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره	۴۴,۵۱۴	۶۴,۵۷۵	۲۸۸,۸۹۲,۹۸۶,۰۱۳
واحد های سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۴۹	-	۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۴۶)	(۲۳,۷۵۲)	(۲۴,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	-	(۱۴۵,۱۲۳,۹۴۳,۳۸۲)
سود خالص دوره	-	-	۲۵۵,۹۴۳,۱۸۴,۰۷۶
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری شده) دوره	۴۴,۴۱۷	۴۰,۸۲۳	۳۷۹,۶۵۱,۲۲۶,۷۰۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان سال



تأمین سرمایه آمید (سهام عام)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود. صندوق در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۵ تحت شماره ۳۲۸۷۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۳۹۱۰۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور 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. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر طبق مصوبات مندرج در بند ۲-۲ امید نامه، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

*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 سپرده‌های بانکی

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ganjinehmehrfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. تاریخ تراز نامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	۶۰۰	۶۰٪
۲	کارگزاری مهر اقتصاد ایران	۳۰۰	۳۰٪
۳	گروه مالی مهر اقتصاد	۱۰۰	۱۰٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقد شوندگی 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-بالا تر از نیایش-کوچه مهیار، پلاک ۵۷

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است با کد اقتصادی ۱۰۱۰۰۱۸۸۵۷۴ که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست 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 تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق صکوک در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازشدن نماد آنها شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۲-۲- 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 گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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 های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تملک صندوق بعلاوه 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 سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰/۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد از 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 n، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n 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.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۹۴۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع عمومی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 می‌شود.

۴-۵ مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۶.۰۹٪	۶۱,۸۰۴,۳۲۶,۸۴۰	۳۷,۹۶۶,۵۲۳,۷۶۷	۳.۱٪	۱۳,۰۸۰,۶۶۲,۱۷۳	۱۲,۴۷۹,۰۵۰,۰۱۲	محصولات شیمیایی
۱۰.۱۷٪	۳۹,۰۸۳,۷۸۴,۰۵۸	۱۶,۸۹۶,۸۸۶,۲۹۸	۹.۴٪	۴۰,۲۷۱,۸۹۶,۵۲۶	۴۱,۰۹۶,۴۶۸,۹۷۴	استخراج کانه های فلزی
۱.۱۵٪	۴,۴۰۹,۸۶۶,۱۸۷	۲,۵۳۳,۴۶۸,۴۵۳	۰.۶٪	۲,۳۷۳,۱۷۱,۱۱۳	۲,۹۱۴,۳۸۳,۶۱۷	سرمایه گذاریها
۱.۷۰٪	۶,۵۲۴,۹۱۴,۳۷۸	۱,۵۷۴,۷۵۳,۷۷۳	۱.۸٪	۷,۷۹۲,۵۱۱,۷۰۰	۶,۶۵۴,۰۴۵,۳۷۸	مواد و محصولات دارویی
۳.۰۳٪	۱۱,۶۶۰,۲۰۶,۵۰۰	۱,۷۹۱,۱۶۰,۵۵۸	۱۰.۳٪	۴۳,۸۵۴,۶۰۳,۲۵۵	۴۵,۲۶۹,۷۲۶,۸۴۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	-	-	۳.۰٪	۱۲,۸۲۲,۰۵۷,۳۲۵	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰۰٪	-	-	۴.۳٪	۱۸,۴۸۰,۱۶۸,۸۴۵	۲۰,۰۹۷,۸۴۶,۰۵۱	زراعت و خدمات وابسته
۴.۰۳٪	۱۵,۴۳۳,۶۲۰,۳۰۰	۲,۵۰۲,۴۰۰,۶۶۶	۷.۴٪	۳۱,۷۸۱,۶۱۷,۴۹۲	۳۶,۴۲۷,۳۶۶,۵۹۲	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۳٪	۹,۵۴۹,۸۷۷,۳۱۷	۱۱,۱۱۲,۱۲۶,۵۳۵	لاستیک و پلاستیک
۲.۵۴٪	۹,۷۵۶,۶۴۰,۵۱۲	۳,۸۷۵,۴۸۱,۶۲۱	۲.۹٪	۱۲,۵۴۰,۲۱۹,۰۸۴	۹,۷۵۶,۶۴۰,۵۱۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	۱۰,۹۰۴,۱۹۹	۶,۵۳۳,۱۲۴	۱.۴٪	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰.۰۰٪	-	-	۲.۳٪	۹,۵۳۶,۱۳۱,۵۷۳	۱۱,۲۴۶,۰۸۱,۳۵۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴.۱۶٪	۱۵,۹۸۴,۳۲۶,۲۸۸	۲,۶۴۷,۰۲۴,۴۰۱	۲.۱٪	۸,۹۱۸,۵۱۷,۱۹۵	۹,۹۴۸,۰۷۵,۴۱۰	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۳۷٪	۱۲,۹۵۵,۷۷۹,۸۱۷	۳,۹۳۱,۷۴۵,۹۱۱	۰.۰٪	-	-	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۴.۱۵٪	۱۵,۹۶۲,۴۵۹,۹۰۰	۷,۷۳۲,۴۷۹,۹۸۶	۰.۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۱۹,۱۳۷,۵۷۴	۸,۱۸۲,۴۲۲	۰.۰٪	-	-	محصولات چوبی
۵۰.۳۹٪	۱۹۳,۶۰۵,۹۶۱,۵۵۳	۸۱,۴۶۶,۶۴۰,۹۸۰	۴۴.۹۱٪	۲۱۷,۱۹۱,۹۲۳,۱۹۰	۲۲۱,۲۷۷,۹۱۳,۵۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۱۱,۶۳۷,۷۴۸,۵۷۱	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰
	۱۱,۶۳۷,۷۴۸,۵۷۱	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
ریال	درصد	ریال
۱۱,۶۳۷,۷۴۸,۵۷۱	۲,۸۳٪	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰
۱۱,۶۳۷,۷۴۸,۵۷۱	۲,۸۳٪	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰

۶-۱- سپرده های کوتاه مدت بانکی به شرح زیر است :

حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۶۹,۴۱۵,۰۴۸,۰۰۷	۱۳۳,۶۴۷,۲۶۰,۶۲۱
۷-۲	۴۵,۶۱۸,۲۳۶,۳۱۹	۵,۷۸۲,۹۱۳,۵۹۲
۷-۳	۷۳,۹۱۳,۵۵۴,۳۴۹	-
	۱۸۸,۹۴۶,۸۳۸,۶۷۵	۱۳۹,۴۳۰,۱۷۴,۲۱۳

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود متعلقه	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش							
	ریال	درصد	ریال		ریال	ریال				
۴,۶٪	۱۷,۵۶۷,۸۴۴,۱۸۱	۴,۵۲٪	۱۹,۳۷۲,۷۵۰,۶۷۲	-	۱۹,۳۷۲,۷۵۰,۶۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹
۱,۶٪	۶,۰۷۹,۷۴۹,۳۵۱	۱,۵۶٪	۶,۷۰۳,۲۵۴,۷۱۲	-	۶,۷۰۳,۲۵۴,۷۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲	۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
۲,۱٪	۷,۹۰۳,۴۷۵,۷۲۵	۱,۳۰٪	۵,۵۶۸,۷۷۹,۷۲۵	-	۵,۵۶۸,۷۷۹,۷۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۰,۰۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
-	-	۸,۸۱٪	۳۷,۷۷۰,۲۶۲,۸۹۸	-	۳۷,۷۷۰,۲۶۲,۸۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۱۰,۴٪	۳۹,۵۹۵,۱۰۴,۷۱۴	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸
۵,۹٪	۲۲,۳۳۸,۵۶۳,۵۷۳	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷
۱۰,۶٪	۴۰,۱۶۲,۵۲۳,۰۶۷	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵
۳۵٪	۱۳۳,۶۴۷,۲۶۰,۶۲۱	۱۶,۱۹٪	۶۹,۴۱۵,۰۴۸,۰۰۷	-	۶۹,۴۱۵,۰۴۸,۰۰۷					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷-۲- اوراق اجاره

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۷٪	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۹۳,۹۶۷,۵۰۰	۹۲۹,۳۹۷,۱۳۵	۳۹,۷۲۳,۳۶۴,۶۳۵	۹,۷٪	-	ص اجاره گل مهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪
۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸٪	۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۱,۹۱۹,۰۹۰	۱۵۳,۹۵۲,۵۹۴	۵,۸۹۵,۸۷۱,۶۸۴	۱,۴٪	۵,۷۸۳,۹۱۳,۵۹۲	اجاره دومینو ۸-۲۰۴۰۴۰۸
				۴۴,۵۳۴,۸۸۶,۵۹۰	۱,۰۸۳,۳۴۹,۷۲۹	۴۵,۶۱۸,۲۳۶,۳۱۹	۱,۴٪	۵,۷۸۳,۹۱۳,۵۹۲	

۷-۳- اوراق مرایجه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۶٪	۶۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۱,۱۱۸,۷۵۰	۲۳۱,۸۸۸,۲۸۱	۴۹,۲۳۳,۰۰۷,۰۳۱	۱۲,۰٪	-	صکوک مرایجه سایپا ۱۱۳-۳ ماهه ۱۶٪
۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۳۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۶۶۶,۵۰۰	۳۹,۳۷۱,۸۱۴	۱,۸۷۹,۰۳۸,۳۱۴	۰,۵٪	-	مرایجه عام دولت ۷۳-شخ ۰۴۰۲
۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۲۲,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۴۶,۵۷۱,۴۶۲	۸۶۴,۹۳۷,۵۴۲	۲۳,۸۱۱,۵۰۹,۰۰۴	۵,۵٪	-	امرایجه عام دولت ۳-شخ ۰۳۰۳
				۷۲,۷۷۷,۳۵۶,۷۱۲	۱,۱۳۶,۱۹۷,۶۳۷	۷۳,۹۱۳,۵۵۴,۳۴۹	۱۸,۰٪	-	

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
یادداشت	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸-۱	۱۱,۶۵۱,۴۶۳,۳۷۵	(۹۱۶,۴۲۱,۵۸۴)	۱۰,۷۳۵,۰۴۱,۷۹۱	۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷	سود سهام دریافتنی
۸-۲	۳۰,۴۹۸,۴۷۸	-	۳۰,۴۹۸,۴۷۸	-	سایر حسابهای دریافتنی
	۱۱,۶۸۱,۹۶۱,۸۵۳	(۹۱۶,۴۲۱,۵۸۴)	۱۰,۷۶۵,۵۴۰,۲۶۹	۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۴۱۹,۴۴۴,۴۴۴	(۱۲۰,۵۵۵,۵۵۶)	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	۲,۳۱۲,۹۴۷,۳۶۸	(۹۵,۰۵۲,۶۳۲)	۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱,۹۴۰,۵۹۰,۰۵۵	(۲۲۴,۶۲۹,۹۴۵)	۲,۱۶۵,۲۲۰,۰۰۰	شرکت بیمه دی
-	۱,۴۸۳,۹۶۱,۲۸۲	(۱۶۴,۶۵۸,۷۱۸)	۱,۶۴۸,۶۲۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
-	۸۷۷,۷۰۳,۶۳۲	(۱۰۲,۱۹۸,۳۶۸)	۹۷۹,۹۰۲,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	۶۹۹,۳۸۷,۰۹۷	(۴۳,۱۱۲,۹۰۳)	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
-	۶۷۵,۶۰۳,۲۲۶	(۴۱,۶۴۶,۷۷۴)	۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-	۵۸۹,۸۸۸,۳۵۰	(۹۳,۳۳۱,۶۵۰)	۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین
۵۲۲,۵۰۵,۹۰۳	۵۸۶,۹۵۲,۹۱۸	(۱۹,۲۹۷,۰۸۲)	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	پاکسان
-	۸۹,۰۷۸,۷۰۷	(۱۰,۹۲۱,۲۹۳)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه معادن روی ایران
-	۴۰,۷۲۴,۰۰۵	(۸۳۶,۷۹۵)	۴۱,۵۶۰,۸۰۰	توسعه معادن و فلزات
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۹,۶۰۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
-	۱,۳۹۰,۸۴۰	-	۱,۳۹۰,۸۴۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
-	۱,۳۳۷,۵۲۳	(۱۴۵,۶۶۲)	۱,۴۸۳,۱۸۵	شرکت لیزینگ کارآفرین
-	۸۳۲,۳۴۴	(۳۴,۲۰۶)	۸۶۶,۵۵۰	صنایع چوب خزر کاسپین
۶۸۷,۰۵۸,۸۲۴	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷	۱۰,۷۳۵,۰۴۱,۷۹۱	(۹۱۶,۴۲۱,۵۸۴)	۱۱,۶۵۱,۴۶۳,۳۷۵	

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۳۰,۴۹۸,۴۷۸	۸-۲-۱
-	۳۰,۴۹۸,۴۷۸	

۸-۲-۱- مانده حساب فوق مربوط به پرداخت مبلغ اسمی حق تقدم شرکت توسعه معادن و فلزات است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۸۸)	۳۲۱,۱۸۱,۱۶۰,۳۵۰	۳۳۳,۵۲۴,۰۶۸,۰۰۴	(۱۲,۳۴۲,۹۰۷,۶۵۴)
۹۱,۴۴۰,۰۴۶	۴۳,۳۷۸,۰۷۸,۳۷۱	۴۳,۲۷۰,۴۳۸,۹۵۵	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۹۱۴,۰۰۳	۱۸,۳۳۳,۸۳۲	۱۲,۴۱۸,۴۷۳	۵,۹۱۵,۳۵۹
-	۱۶۳,۴۱۰,۳۸۸	۱۶۳,۴۱۰,۳۸۸	-
۹۲,۳۵۳,۷۶۱	۳۶۴,۷۴۰,۹۸۲,۹۴۱	۳۷۶,۹۷۰,۳۳۵,۸۲۰	(۱۲,۲۲۹,۴۵۲,۸۷۹)

کارگزاری بانک سپه
 کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان
 تعدیل کارمزد کارگزار بانک سپه
 تعدیل کارمزد کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۲,۰۳۱,۰۸۰	۳۸۱,۹۰۶,۰۸۰	۲۷۴,۵۳۴,۶۱۰	۱۰۷,۳۷۱,۴۷۰
-	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۳,۲۵۰	۲۰,۷۵۶,۷۵۰
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۲۶,۲۳۰	۳۰,۷۷۳,۷۷۰
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۸,۴۴۶	۴,۰۳۱,۵۵۴
۲۳۲,۰۳۱,۰۸۰	۴۸۵,۰۵۶,۰۸۰	۳۲۲,۱۲۲,۵۳۶	۱۶۲,۹۳۳,۵۴۴

آبونمان نرم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰

بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۰۰۰۰۱۹۲۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۰۸,۸۹۴,۳۳۷	۲,۲۹۱,۷۹۷,۲۰۷	کارمزد مدیر
۳۴۶,۱۲۵,۰۰۰	۱۵۵,۳۷۵,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۶۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت بابت کارمزد صدور / ابطال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱,۰۹۱,۳۷۵,۷۴۶	۱,۶۰۱,۰۲۹,۲۴۳	کارمزد ضامن
۱۱۷,۷۱۹,۳۶۱	۷۹,۶۷۰,۹۹۴	حق الزحمه حسابرس
۳,۵۶۴,۵۷۴,۴۴۴	۴,۲۲۸,۵۷۲,۴۴۴	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷۷,۹۰۹,۵۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۶,۵۱۵,۹۶۲	۱,۴۹۳,۸۱۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۸۴,۴۲۵,۵۱۳	۱,۰۰۱,۴۹۳,۸۱۱	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۳۷۱,۱۲۲,۴۲۱,۶۸۶	۴۳,۵۱۴	۴۰۱,۹۸۶,۸۲۲,۶۲۶	۴۳,۴۱۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸,۵۲۸,۸۰۵,۰۲۱	۱,۰۰۰	۹,۲۵۸,۷۴۲,۴۸۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۷۹,۶۵۱,۲۲۶,۷۰۷	۴۴,۵۱۴	۴۱۱,۲۴۵,۵۶۵,۱۱۵	۴۴,۴۱۷	

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۳۲,۰۰۶,۴۹۱,۶۷۹	۱۲۷,۸۱۹,۱۴۲,۱۷۶	۶,۶۰۵,۸۸۵,۷۵۶	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۱۱,۱۸۷,۱۲۵,۰۵۷	۸,۴۸۹,۳۵۴,۸۲۷	۷,۷۵۴,۸۲۴,۰۶۰	۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۴۳,۱۹۳,۶۱۶,۷۳۶	۱۳۶,۳۰۸,۴۹۷,۰۰۳	۱۴,۳۶۰,۷۰۹,۸۱۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱								دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
صنعت غذایی کورش	۸,۶۳۰	۳۴۶,۱۴۹,۳۰۰	(۲۵۸,۷۰۸,۳۵۷)	(۳۲۸,۸۳۹)	(۱,۷۳۰,۷۴۶)	۸۵,۳۸۱,۳۵۸	-	ریال
گسترش صنایع روی ایرانیان	۸۰۳	۹,۵۱۵,۵۵۰	(۴,۹۶۶,۳۴۰)	(۹۰,۰۳۶)	(۴۷,۵۷۸)	۴,۴۹۲,۶۹۶	-	ریال
صنایع چوب خزر کاسپین	۳۲۷	۱۱,۱۴۷,۱۰۳	(۱۹,۱۳۷,۵۷۴)	(۱۰,۵۸۷)	(۵۵,۷۳۶)	(۸,۰۵۶,۷۹۴)	-	ریال
ح . توسعه معادن و فلزات	۱	۱	(۳,۲۶۰)	-	-	(۲,۲۵۹)	۱,۹۰۸,۰۰۳,۲۵۹	ریال
سرمایه گذاری هامون صبا	۱,۸۸۷	۷,۵۹۷,۰۶۲	(۳,۵۹۲,۳۳۰)	(۷,۲۱۴)	(۳۷,۹۸۵)	۳,۹۵۹,۵۳۳	-	ریال
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۷۹۳	۱۱,۵۶۸,۲۸۴	(۶,۲۲۴,۳۵۰)	(۱۰,۹۸۸)	(۵۷,۸۴۱)	۵,۲۷۵,۱۰۵	-	ریال
پاکسان	۴۸۵,۰۰۰	۱۱,۴۱۲,۲۱۰,۵۳۰	(۱۴,۰۳۴,۳۴۵,۸۱۷)	(۱۰,۸۴۱,۳۸۹)	(۵۷,۰۶۱,۰۵۶)	(۲,۶۹۰,۰۳۷,۷۳۲)	-	ریال
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۵۳,۹۳۶	۲۳۴,۴۵۹,۷۹۲	(۱۶۱,۴۱۸,۲۹۶)	(۲۲۲,۷۲۱)	(۱,۱۷۲,۲۹۹)	۷۱,۶۴۶,۴۷۶	-	ریال
س. و خدمات مدیریت صند ب کشوری	۹۴۳	۱۱,۲۳۱,۱۳۰	(۴,۷۴۰,۹۸۷)	(۱۰,۶۶۶)	(۵۶,۱۵۶)	۶,۴۲۳,۳۲۱	-	ریال
بانک صادرات ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۴,۶۶۰,۶۳۲	(۱۵,۹۸۴,۳۲۴,۰۰۰)	(۱۰,۸۳۴,۰۷۶)	(۵۷,۰۲۳,۳۰۳)	(۴,۶۴۷,۵۲۰,۷۴۷)	۱۲,۴۶۳,۵۹۵,۲۰۹	ریال
محصولات کاغذی لطیف	۱۶۶	۱۱,۲۱۴,۱۳۰	(۵,۳۹۹,۸۹۶)	(۱۰,۶۵۰)	(۵۶,۰۷۱)	۵,۷۴۷,۵۱۳	-	ریال
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۷۷,۰۰۰	۱,۵۱۹,۱۷۶,۸۷۹	(۱,۴۵۷,۱۹۱,۸۱۸)	(۱,۴۴۳,۱۲۱)	(۷,۵۹۵,۸۸۵)	۵۲,۹۴۶,۰۵۵	-	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۴۸۵,۰۰۰	۱۰,۰۲۳,۳۱۶,۶۱۰	(۹,۸۷۳,۵۲۱,۵۱۴)	(۹,۵۲۱,۹۳۵)	(۵۰,۱۱۶,۵۸۴)	۹۰,۱۵۶,۵۷۷	۹,۴۱۴,۵۸۶,۱۳۰	ریال
پتروشیمی پارس	۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۳۷,۴۵۱,۴۱۰	(۳۲,۱۳۷,۶۳۶,۵۰۰)	(۴۱,۲۶۵,۳۴۲)	(۲۱۷,۱۸۷,۲۵۷)	۱۱,۰۴۱,۳۶۲,۳۱۱	۹,۲۱۵,۶۹۲,۵۶۹	ریال
لیزینگ کا آفرین	۸,۹۸۹	۳۶,۰۳۶,۹۰۱	(۱۹,۷۹۴,۱۴۹)	(۳۴,۲۳۴)	(۱۸۰,۱۸۵)	۱۶,۰۲۸,۳۳۳	-	ریال
سپیدار سیستم آسیا	۱۶۴	۸,۸۳۱,۴۰۰	(۱۰,۹۰۴,۱۹۹)	(۸,۳۸۶)	(۴۴,۱۵۷)	(۲,۱۲۵,۳۴۲)	-	ریال
تامین سرمایه نوین	۱,۶۶۶,۶۶۶	۱۱,۰۲۲,۳۰۹,۹۸۰	(۱۲,۹۵۵,۷۷۹,۸۱۷)	(۱۰,۴۷۱,۰۶۶)	(۵۵,۱۱۱,۵۴۹)	(۱,۹۹۹,۰۵۲,۴۵۲)	-	ریال
سیمان خوزستان	۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۰,۱۰۰,۶۸۰	(۱۵,۹۶۲,۴۵۴,۹۰۰)	(۱۶,۳۰۱,۹۱۵)	(۸۵,۸۰۰,۵۰۴)	۱۰,۹۵۵,۴۳,۳۶۱	-	ریال
پلیمر آریا ساسول	۱۷۰,۰۰۰	۱۸,۶۶۳,۴۵۴,۴۷۶	(۱۵,۱۹۶,۴۵۹,۸۵۱)	(۱۷,۷۲۹,۹۴۰)	(۹۳,۳۱۷,۲۷۴)	۳,۲۵۵,۹۴۷,۴۱۱	-	ریال
پتروشیمی بوعلی سینا	۹,۵۴۷	۵۵۹,۴۵۴,۲۰۰	(۴۳۵,۸۸۴,۶۷۲)	(۵۲۱,۴۷۲)	(۲,۷۹۷,۲۷۱)	۱۲۰,۲۴۰,۷۸۴	-	ریال
نقل به صفحه بعد		۱۲۵,۸۸۹,۸۸۶,۰۵۰	(۱۱۸,۵۳۲,۴۸۷,۵۲۷)	(۱۱۹,۵۹۳,۵۷۸)	(۶۲۹,۴۴۹,۴۳۷)	۶,۶۰۸,۳۵۵,۵۰۸	۳۳,۰۰۱,۸۷۷,۱۶۷	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱۲۵,۸۸۹,۸۸۶,۰۵۰	(۱۱۸,۵۳۲,۴۸۷,۵۲۷)	(۱۱۹,۵۹۳,۵۷۸)	(۶۲۹,۴۴۹,۴۳۷)	۶۶۰۸,۳۵۵,۵۰۸	۳۳,۰۰۱,۸۷۷,۱۶۷	۳۳,۰۰۱,۸۷۷,۱۶۷
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۳,۱۶۱	۳۶,۰۳۵,۴۰۰	(۳۸,۲۹۰,۷۵۲)	(۳۴,۲۲۳)	(۱۸۰,۱۷۷)	(۲,۴۶۹,۷۵۲)	-	-
ح . سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۲۹,۱۳۱	۴۴۷,۰۵۱,۵۲۲	(۴۴۷,۰۵۱,۵۲۲)	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۵,۹۹۰,۶۱۶	۲,۹۸۵,۹۹۰,۶۱۶
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳۰,۹۰۳,۹۹۳,۷۰۲	۳۰,۹۰۳,۹۹۳,۷۰۲
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۶,۵۱۱,۸۷۸	۱۰,۹۶,۵۱۱,۸۷۸
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۵۳,۹۲۶,۰۷۲	۱۳,۲۵۳,۹۲۶,۰۷۲
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۱۷,۰۹۸,۶۰۹	۱۱,۱۱۷,۰۹۸,۶۰۹
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۷,۷۹۱,۳۴۳,۶۴۳	۷,۷۹۱,۳۴۳,۶۴۳
پانک سینا	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۰,۹۰۶,۵۸۰	۱۰,۲۰,۹۰۶,۵۸۰
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۵,۸۴۸,۸۳۷	۳,۱۸۵,۸۴۸,۸۳۷
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۲۸۶,۷۱۸,۷۷۵)	(۲۸۶,۷۱۸,۷۷۵)
یاما	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۶۹۷,۶۶۰)	(۱۲۵,۶۹۷,۶۶۰)
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	۶,۵۲۲,۳۰۵	۶,۵۲۲,۳۰۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۸۰۸,۳۷۲,۰۸۵	۴,۸۰۸,۳۷۲,۰۸۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۷,۵۵۵,۰۹۸,۹۰۲	۷,۵۵۵,۰۹۸,۹۰۲
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۱۳,۸۶۱,۳۱۸	۱۲,۳۱۳,۸۶۱,۳۱۸
ح . سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۷۷,۵۵۶,۴۰۰
		۱۲۶,۳۷۲,۹۷۲,۹۷۲	(۱۱۹,۰۱۷,۸۲۹,۸۰۱)	(۱۱۹,۶۲۷,۸۰۱)	(۶۲۹,۶۲۹,۶۱۴)	۶,۶۰۵,۸۸۵,۷۵۶	۱۲۷,۸۱۹,۱۴۲,۱۷۶	۱۳۲,۰۰۶,۴۹۱,۶۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

[illegible]

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۱,۳۴۸,۹۹۲,۴۰۵	۱۰۸,۹۹۳,۶۹۲,۴۲۶	(۴۰,۸۵,۹۹۰,۳۶۳)	۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۴,۰۴۷,۶۸۸,۸۶۸	۶,۴۴۹,۵۵۶,۹۰۳	۳,۵۲۵,۲۹۲,۵۹۰	۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
۱۰۵,۳۹۶,۸۶۱,۲۷۳	۱۱۵,۴۴۳,۲۴۹,۳۲۹	(۵۶,۰۶۹,۷۷۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
فولاد کاره جنوب کیش	۱,۳۳۵,۰۰۰	۲۱,۸۷۱,۸۵۰,۰۰۰	(۲۵,۱۴۱,۸۵۳,۷۳۵)	(۲۰,۷۷۸,۲۵۸)	(۱۰۹,۳۵۹,۲۵۰)	(۳,۴۰۰,۱۴۱,۲۴۳)	۱۲,۱۶۸,۰۶۳,۴۱۹	۱۱,۰۸۲,۵۶۰,۸۱۹	رنال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۸۱,۸۳۹	۷,۸۳۹,۱۵۴,۶۷۰	(۶,۶۵۰,۴۵,۳۷۸)	(۷,۴۴۷,۱۹۷)	(۳۹,۱۹۵,۷۷۳)	۱,۱۳۸,۴۶۶,۳۳۲	۴,۱۷۸,۶۲۲,۰۱۳	۳,۱۱۹,۳۲۸,۷۴۷	رنال
مبین انرژی خلیج فارس	۵۶۸,۰۰۰	۱۲,۶۱۵,۳۸۰,۰۰۰	(۹,۷۵۶,۶۴۰,۵۱۲)	(۱۱,۹۸۴,۵۱۶)	(۶۳۰,۷۶۴,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۵۷۸,۵۷۲	۴,۵۶۷,۸۴۳,۳۹۵	۴,۱۶۵,۳۹۳,۹۰۷	رنال
سرمایه گذاری صدر تامین	۹۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۲۶,۷۹۳,۵۵۰)	(۸,۰۴۵,۵۵۰)	(۴۳,۳۴۵,۰۰۰)	(۲,۳۰۸,۱۸۴,۱۰۰)	۷,۱۳۷,۴۴۵,۷۲۹	۶,۷۶۱,۶۹۴,۸۲۹	رنال
توسعه‌معدان و فلزات	۲۵۵,۴۷۶	۲,۵۲۶,۶۵۷,۶۳۳	(۳,۸۸۹,۸۱۸,۵۴۹)	(۲,۴۰۰,۳۲۵)	(۱۲,۶۳۳,۳۸۸)	(۳۷۸,۱۹۴,۵۲۹)	۸۱۱,۸۷۰,۴۲۸	۵۵۳,۶۶۰,۹۷۱	رنال
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۳۵,۰۰۰	۱۴,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۲,۹۰۲,۰۲۱)	(۱۳,۵۶۸,۸۵۰)	(۷۱,۴۱۵,۰۰۰)	۳,۱۶۵,۱۱۴,۱۲۹	۱۲,۱۷۴,۳۵۵,۵۱۲	۷,۲۲۳,۸۸۶,۵۱۲	رنال
سرمایه گذاری صبا تامین	۲۵۴,۰۰۰	۲,۳۸۷,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۳۸۹,۳۸۳,۶۱۷)	(۲,۳۶۸,۰۰۷)	(۱۱,۹۳۶,۸۸۰)	(۵۴۱,۲۱۳,۵۰۴)	۱,۱۴۷,۹۵۹,۶۸۷	۱,۸۸۲,۹۲۲,۲۷۵	رنال
معدنی و صنعتی چادرملو	۷۷۴,۰۰۰	۲۰,۴۴۱,۳۴۰,۰۰۰	(۱۸,۶۰۳,۹۶۳,۸۴۶)	(۱۹,۴۱۹,۲۷۳)	(۱۰۳,۲۰۶,۷۰۰)	۱,۷۱۵,۷۵۰,۱۸۱	۹,۷۰۵,۳۸۱,۵۵۳	۱۳,۰۴۴,۵۵۴,۵۵۱	رنال
بیمه دی	۱,۳۴۴,۷۴۰	۹,۵۹۳,۲۱۱,۱۸۰	(۱۱,۳۴۴,۰۸۱,۳۵۲)	(۹,۱۱۳,۵۵۱)	(۴۷,۹۶۶,۰۵۶)	(۱,۷۰۹,۹۴۹,۷۷۹)	-	-	رنال
توسعه معادن روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۰,۸۵۸,۴۵۰)	(۲,۳۰۴,۷۰۰)	(۱۲,۱۳۰,۰۰۰)	(۶۱۹,۲۹۳,۱۵۰)	(۱,۳۵۵,۸۴۰,۱۱۲)	(۳,۰۳۸,۷۵۲,۶۶۲)	رنال
فراوری معدنی آپال گنی پارس	۳۲۴,۶۱۸	۶,۳۷۸,۷۴۳,۷۰۰	(۵,۷۷۶,۰۸۸,۷۵۹)	(۶,۰۵۹,۸۰۷)	(۳۱,۸۹۳,۷۱۹)	۵۶۴,۷۰۱,۴۱۵	-	۱,۴۴۰,۵۹۱,۷۳۱	رنال
ح - توسعه معادن و فلزات	۳۰۵۰۷	۲۷۱,۲۰۳,۳۲۰	(۶۸,۹۴۵,۸۲۰)	(۲۵۷,۶۴۷)	(۱,۳۵۶,۰۳۶)	۲۰۰,۶۴۷,۷۲۷	-	-	رنال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۷۷۰,۰۰۰	۲۱,۸۲۴,۱۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۰۴,۹۵۰,۵۲۴)	(۲۰,۷۲۲,۸۹۵)	(۱۰۹,۱۲۰,۵۰۰)	(۱,۸۱۰,۷۰۳,۹۱۹)	-	-	رنال
سپید ماکیان	۴,۴۷۱	۲۶۰,۷۰۴,۰۱۰	(۹۴,۰۰۵,۹۴۹)	(۲۴۷,۶۶۹)	(۱,۳۰۳,۵۲۰)	۱۶۵,۱۴۶,۸۷۲	-	-	رنال
آریان کیمیا تک	۵,۹۱۵	۲۱۰,۶۹۲,۳۰۰	(۱۳۶,۱۷۱,۲۴۷)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۱۰,۵۳۰,۴۲۲)	۷۲,۲۶۷,۴۲۳	-	-	رنال
ریل پرداز نو آفرین	۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۲,۸۹۸,۸۰۵,۲۱۶	(۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵)	(۱۲,۲۵۳,۸۶۵)	(۶۴,۹۹۴,۰۲۶)	۳,۵۱۶,۰۹۸,۴۶۰	-	-	رنال
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۶,۳۲۷,۵۴۳,۴۷۶	(۴,۷۷۰,۱۴۳,۳۱۴)	(۵,۹۱۶,۱۶۶)	(۳۱,۱۳۷,۷۱۷)	۱,۲۲۰,۳۴۶,۲۷۹	-	-	رنال
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	(۱۲,۳۴۳,۸۷۸,۷۶۵)	(۱۲,۳۰۰,۸۵۲)	(۶۴,۷۴۱,۳۲۸)	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۵	-	-	رنال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۳۱,۸۷۴,۲۹۶)	(۷,۶۰۹,۵۰۰)	(۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۶۹,۵۳۳,۷۹۶)	-	-	رنال
گروه صنعتی بارز	۳۹۹,۹۶۰	۹,۶۰۷,۰۳۹,۳۰۰	(۱۱,۱۱۲,۱۲۶,۳۳۵)	(۹,۱۲۶,۶۸۷)	(۹۸,۰۳۵,۱۹۶)	(۱,۵۶۲,۳۴۹,۲۱۸)	-	-	رنال
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۸۵,۱۲۳,۸۵۷)	(۹,۵۹۵,۰۰۰)	(۵۰۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۵,۶۰۷,۸۵۷)	-	-	رنال
بانک ملت	۲,۴۵۰,۰۰۰	۸,۹۷۱,۹۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۸,۰۷۵,۴۱۰)	(۸,۵۲۳,۳۰۵)	(۴۴,۸۵۹,۵۰۰)	(۱۰,۲۹,۵۵۸,۲۱۵)	-	-	رنال
نامداری تلیسه نمونه	۵,۸۶۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۰,۰۸۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۳,۸۴۰,۱۰۲)	(۱۷,۴۱۳,۵۷۶)	(۹۱,۶۵۰,۴۰۰)	(۱,۷۸۲,۸۲۴,۰۷۸)	-	-	رنال
ح - سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۸,۹۰۳,۵۹۴	-	رنال
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۵,۴۳۰,۷۴۵,۰۰۰	۷,۳۰۲,۳۱۴,۸۱۷	رنال
ح-سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۵,۶۲۷,۱۰۹	-	رنال
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶,۱۳۵,۵۱۱,۵۶۴	۸,۲۲۹,۹۷۴,۹۱۴	رنال
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۷۶۶,۸۷۱	رنال
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۹۸۵,۴۱۱	رنال
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۷۱,۰۷۵	رنال
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۵۳۴,۷۴۱)	رنال
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۵۲,۹۵۲,۷۵۰	۱۸,۱۴۳,۶۲۱,۵۵۰	رنال
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	(۸۵۵,۳۹۶,۲۱۲)	رنال
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۵۵,۱۵۲	رنال
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	۳,۶۱۶,۹۸۸,۳۳۲	-	رنال
مدیریت صنعت شونیده بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۳۳۸,۸۵۳,۰۳۵)	-	رنال
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	رنال
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۰۷۰,۶۵۹,۴۸۸	۱۱,۷۰۰,۵۰۳,۴۸۸	رنال
		۲۱۸,۴۹۱,۹۵۰,۳۹۵	(۲۲۱,۲۷۷,۹۱۳,۵۵۳)	(۲۰۷,۵۶۷,۳۵۴)	(۱,۰۹۲,۴۵۹,۷۵۱)	(۴۰,۸۵۰,۹۹۰,۳۶۲)	۱۰۸,۹۹۳,۶۹۳,۴۲۶	۹۱,۳۴۸,۹۹۲,۴۰۵	رنال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			ریال
۱,۵۴۷,۰۷۳,۱۵۹	۳۶۶,۷۹۷,۸۱۲	۱,۸۰۴,۹۰۶,۴۹۱	-	(۳,۵۱۱,۹۴۸)	(۱۷,۵۶۷,۸۴۴,۱۸۱)	۱۹,۳۷۶,۲۶۲,۶۲۰	۱۹,۶۳۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۱۹	
-	-	۱,۳۸۷,۰۹۲,۰۹۰	-	(۸,۸۸۱,۲۵۰)	(۴۷,۶۰۴,۰۲۶,۶۶۰)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	
۵۱۸,۶۱۱,۲۷۴	۱۴۷,۲۰۶,۰۶۲	۶۲۳,۵۰۵,۳۶۴	-	(۱,۲۱۵,۱۸۵)	(۶,۰۷۹,۷۴۹,۳۴۹)	۶,۷۰۴,۴۶۹,۸۹۸	۷,۰۴۲	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۸۰۹۲۳	
-	-	۲,۰۹۷,۹۷۴,۵۵۸	-	(۳,۹۷۸,۵۳۷)	(۱۹,۸۴۸,۵۹۶,۹۰۵)	۲۱,۹۵۰,۵۵۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۳	
-	-	(۴۰,۶۷۴,۲۵۰)	-	(۳۳۳,۵۰۰)	(۱,۸۸۰,۳۴۰,۷۵۰)	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۷۳-ش خ ۰۴۰۲	
-	-	(۱,۰۹۴,۲۶۰,۷۴۸)	-	(۷,۰۳۲,۵۰۰)	(۳۹,۸۸۷,۲۲۸,۲۴۸)	۳۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	
۶۱۵,۱۴۴,۹۷۶	۲۲۸,۶۷۳,۴۸۶	۴۹۱,۱۲۷,۷۱۷	-	(۱,۰۰۹,۵۲۴)	(۵,۰۷۷,۶۵۲,۰۰۹)	۵,۵۶۹,۷۸۹,۲۵۰	۵,۷۵۰	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	
(۳۷۰,۶۸۰,۵۱۰)	۵۸,۸۴۶,۶۲۵	۱۱۲,۵۳۹,۵۹۴	-	(۱,۰۴۰,۹۱۲)	(۵,۶۲۹,۳۷۹,۴۹۴)	۵,۷۴۲,۹۶۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اجاره دومینو ۲۰۸-۲۰۴۰۱۴۰	
-	۱,۱۴۵,۲۰۸,۸۸۵	(۱,۸۵۶,۹۱۸,۲۲۶)	-	(۶,۸۴۷,۱۰۱)	(۳۹,۶۲۷,۱۸۱,۱۲۵)	۳۷,۷۷۷,۱۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷۰۲۲-۹۹۱۰	
۶,۳۰۴,۷۸۶,۵۴۶	۳,۳۹۴,۳۹۷,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۸	
۱,۵۵۴,۰۵۴,۷۸۹	(۱۷۳,۲۰۴)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷۰۴۰۷	
۳,۸۷۸,۸۷۸,۶۳۴	۱,۱۰۸,۶۹۹,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۲۵	
۱۴,۰۴۷,۸۶۸,۸۶۸	۶,۴۴۹,۶۵۶,۹۰۳	۳,۵۲۵,۲۹۲,۵۹۰	-	(۳۳,۸۵۰,۴۵۷)	(۱۸۳,۲۰۱,۹۹۸,۷۲۱)	۱۸۶,۷۶۱,۱۴۱,۷۶۸			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۳,۱۶۱	۴۴۰	۱,۳۹۳,۹۲۹	-	۱,۳۹۳,۹۲۹	-	ریال
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۳۲۴,۶۱۸	۶۳۰	۲۰۴,۵۰۹,۳۴۰	-	۲۰۴,۵۰۹,۳۴۰	-	ریال
سیدار سیستم آسیا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۶۴	۲,۰۰۰	۳۲۸,۰۰۰	-	۳۲۸,۰۰۰	-	ریال
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۷۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۵۵۵,۵۵۶)	۱,۴۱۹,۴۴۴,۴۴۴	۶۳۶,۳۶۳,۶۳۶	۷۰۰,۰۰۰,۶۹۵
تأمین سرمایه نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱,۶۶۶,۶۶۶	۸۴	۱۳۹,۹۹۹,۹۴۴	-	۱۳۹,۹۹۹,۹۴۴	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۶۹,۲۶۸	۶۰۰	۴۱,۵۶۰,۸۰۰	(۸۳۶,۷۹۵)	۴۰,۷۲۴,۰۰۵	-	ریال
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۳۹۹,۹۶۰	۳,۴۵۰	۹۷۹,۹۰۲,۰۰۰	(۱۰۲,۱۹۸,۳۶۸)	۸۷۷,۷۰۳,۶۳۲	-	ریال
بیمه دی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۵۲۳,۰۰۰	۴,۱۴۰	۲,۱۶۵,۲۲۰,۰۰۰	(۲۲۴,۶۲۹,۹۴۵)	۱,۹۴۰,۵۹۰,۰۵۵	-	ریال
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۹,۵۴۷	۵,۵۵۰	۵۳,۹۸۵,۸۵۰	-	۵۳,۹۸۵,۸۵۰	-	ریال
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۸,۹۸۹	۱۶۵	۱,۴۸۳,۱۸۵	(۱۴۵,۶۶۳)	۱,۳۳۷,۵۲۳	-	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۵۱,۰۰۰	۴,۷۵۰	۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰	(۴۱,۶۴۶,۷۷۴)	۶۷۵,۶۰۳,۲۲۶	۵۰۶,۶۴۷,۲۰۵	۵۵۸,۷۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۷۷۴,۰۰۰	۳,۱۳۰	۱,۶۴۸,۶۲۰,۰۰۰	(۱۶۴,۶۵۸,۷۱۸)	۱,۴۸۳,۹۶۱,۲۸۲	۴۸۹,۴۹۷,۵۲۵	۵۴۱,۸۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۱,۳۹۳)	۸۹,۰۷۸,۷۰۷	۴۲,۲۷۲,۰۸۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۰,۵۲,۶۳۳)	۲,۳۱۲,۹۴۷,۳۶۸	۲۴۱,۱۷۲,۳۵۵	۲۷۰,۰۸۲,۷۵۷
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۵۶۸,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱,۰۲۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۵,۶۴۸,۹۹۵	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۹۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۱۲,۹۰۳)	۶۹۹,۳۸۷,۰۹۷	۵۱۳,۳۷۷,۷۹۵	۵۲۵,۷۲۶,۰۰۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۳۵۴,۰۰۰	۱,۹۳۰	۶۸۳,۲۳۰,۰۰۰	(۹۳,۳۳۱,۶۵۰)	۵۸۹,۸۹۸,۳۵۰	۷۷۹,۴۴۱,۵۵۳	۸۲۴,۸۲۰,۰۰۰
صنایع چوب خزر کاسپین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۳۲۷	۲,۶۵۰	۸۶۶,۵۵۰	(۳۴,۲۰۶)	۸۳۲,۳۴۴	-	ریال
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴,۴۷۱	۳,۰۰۰	۱۳,۴۱۳,۰۰۰	-	۱۳,۴۱۳,۰۰۰	-	ریال
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۹۲۰,۸۵۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده تاس به شهر	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۰,۵۸۱,۴۳۰	۱۰۰,۷۰۵,۸۰۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۷,۰۵۸,۸۲۴	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۳,۵۰۵,۹۰۳	-
					۱۸,۴۱۸,۶۵۲,۵۹۸	(۸۹۷,۱۲۴,۵۰۲)	۱۷,۵۲۱,۵۲۸,۰۹۶	۱۱,۱۷۸,۹۲۳,۴۳۳	۱۳,۰۷۶,۲۸۴,۱۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱,۸۷۹,۶۱۲,۸۱۹	۱۲,۸۶۸	۲۲۸,۷۷۲,۸۱۲
۱۸-۲ سود اوراق مشارکت اجاره	۱,۴۳۷,۹۲۱,۷۱۰	۴۳۳,۸۵۹,۸۲۷	۹۶۵,۰۰۹,۵۱۰
۱۸-۲ سود اوراق مشارکت مرابحه	۸۰۵,۵۷۳,۳۶۴	-	-
	<u>۴,۱۲۳,۱۰۷,۸۹۳</u>	<u>۴۳۳,۸۷۲,۶۹۵</u>	<u>۱,۱۹۳,۷۸۲,۳۲۲</u>

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درصد	۱,۸۷۹,۶۱۲,۸۱۹	-	۱,۸۷۹,۶۱۲,۸۱۹	-	۲۱۵,۳۴۷,۸۵۶
۱۰٪	-	-	-	۱۲,۸۶۸	۱۳,۴۲۴,۹۵۶
۱۰٪	۱,۸۷۹,۶۱۲,۸۱۹	-	۱,۸۷۹,۶۱۲,۸۱۹	۱۲,۸۶۸	۲۲۸,۷۷۲,۸۱۲

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰ بانک سپه
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹ بانک ملی

۱۸-۲- سود اوراق اجاره و اوراق مرابحه

نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۵۲۵,۹۲۴,۸۶۹	-	-	-
۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۵۶,۹۹۴,۱۶۱	-	-	-
۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۲۲,۶۵۴,۳۳۴	-	-	-
		<u>۸۰۵,۵۷۳,۳۶۴</u>	-	-	-
۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۸۹۳,۸۰۰,۵۴۶	-	-	-
۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۵۴۴,۱۲۱,۱۶۴	-	-	-
		<u>۱,۴۳۷,۹۲۱,۷۱۰</u>	-	-	-
		<u>۲,۲۴۳,۴۹۵,۰۷۴</u>	-	-	-

سود اوراق مشارکت مرابحه:
اوراق مشارکت صکوک مرابحه سابقا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۳
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۴۰۲

جمع:
سود اوراق مشارکت اجاره:
سود اوراق مشارکت ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸

جمع:
جمع کل:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تزیل سود سهام	ریال	ریال	ریال
	۱۷۷,۳۸۸,۱۹۱	۱۴۱,۴۵۹,۱۳۲	۱۴۱,۶۷۶,۹۴۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۲۲,۷۳۸,۹۸۶	-	۹۱۴,۰۰۳
	۳۰۰,۱۲۷,۱۷۷	۱۴۱,۴۵۹,۱۳۲	۱۴۲,۵۹۰,۹۴۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید	ریال	ریال	ریال
	۲,۲۹۱,۷۹۷,۲۰۷	-	۱,۹۲۴,۵۴۹,۱۹۷
کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد ضامن نقدشوندگی-گروه مالی مهر اقتصاد	۵۰۹,۶۵۳,۴۹۷	۶۶۶,۶۳۶,۱۹۱	۱,۰۹۱,۳۷۵,۷۴۶
حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۷۹۶۷۱۶۳۳	۵۹۵۸۱۳۴۱	۱۱۷۷۱۹۳۶۱
کارمزد مدیر سابق-کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	-	۲,۹۶۶,۴۲۹,۴۳۶	۲,۹۶۶,۴۲۹,۴۳۶
	۲,۹۸۱,۱۲۲,۳۳۷	۳,۷۹۲,۶۳۶,۹۶۸	۶,۲۰۰,۰۷۳,۷۴۰

۲۱- سایر هزینه ها
سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه آبونمان نرم افزار	ریال	ریال	ریال
	۲۷۴,۵۳۴,۶۱۰	۱۸۶,۷۷۰,۱۰۹	۳۶۵,۵۴۵,۳۶۷
هزینه تصفیه	۲۲,۰۹۰,۴۴۹	۲۵۸,۰۸۴,۵۰۳	۴۴۸,۲۹۸,۱۴۱
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۹,۲۳۶,۲۳۰	-	-
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۷,۳۹۳,۲۵۰	۱۸,۹۶۸,۰۳۶	۳۸,۱۵۰,۶۹۰
هزینه کارمزد بانکی	۳,۹۸۰,۱۶۸	۷۵۷,۲۵۰	۲,۸۸۳,۴۴۰
هزینه برگزاری مجامع	۹۶۸,۴۴۶	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۴۸,۱۹۳,۱۵۳	۴۶۴,۵۷۹,۸۹۸	۸۵۹,۸۷۷,۶۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۰۹۶,۹۶۸,۴۴۳	-	۲۹,۳۵۹,۹۵۱,۶۹۱
(۱,۸۲۱,۰۸۹,۷۵۴)	(۱۷۲,۱۷۶,۴۰۰,۳۰۵)	(۱۷۴,۴۸۳,۸۹۵,۰۷۳)
(۷۲۴,۱۲۱,۳۱۱)	(۱۷۲,۱۷۶,۴۰۰,۳۰۵)	(۱۴۵,۱۲۳,۹۴۳,۳۸۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحد ممتاز	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	-	۳,۶۳۱
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر ثبت	۳۰۰	-
بانک مهر اقتصاد	دارنده واحد ممتاز	۶۰۰	۳۷,۲۳۵
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن صندوق	۱۰۰	۱,۰۰۰
الیار مهاجر رهبری	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۵۰
میلاد رحمانیانی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۵۰
وجیهه خلیلی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۴۹
سید علی خسروشاهی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	-
سمیه کلبری	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	-
مهدی خوری	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	-
		۴۲,۰۱۵	۰٪
		۴۳,۰۱۶	۹۷٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ	مانده طلب (بدهی) در تاریخ
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره	۲,۲۹۱,۷۹۷,۲۰۷	۲,۲۹۱,۷۹۷,۲۰۷	۱,۹۰۸,۸۹۴,۳۳۷
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی دوره	-	-	(۴۶۰,۰۰۰)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	هزینه کارمزد کارگزار	طی دوره	۴۸,۰۶۰,۲۲۰	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۹۱,۴۴۰,۰۴۶
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	هزینه کارمزد کارگزار	طی دوره	۱۸۱,۳۷۴,۲۷۰	(۱۲,۳۳۶,۹۹۲,۲۹۵)	۹۱۳,۷۱۵
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی دوره	۵۰۹,۶۵۳,۴۹۷	(۱,۶۰۱,۰۲۹,۳۴۳)	۱,۰۹۱,۳۷۵,۷۴۶
موسسه حسابرسی فاطر	متولی	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره	۷۹,۶۷۱,۶۳۳	(۷۹,۶۷۰,۹۹۴)	(۱۱۷,۷۱۹,۳۶۱)

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت می‌باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۷- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق

۱-۲۷- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق

صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۲-۲۷- ریسک نکل اوراق مشارکت

اوراق مشارکت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل نمایند.

۳-۲۷- ریسک نوسان بازده بدون ریسک

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.