



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم

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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حبیب رضا حدادی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	سید علی شیرازی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی داریا روش	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۰۵,۶۶۰,۶۰۹,۶۴۲	۱۹۳,۶۰۵,۹۶۱,۵۵۳
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۲۰,۱۹۶,۱۱۰,۴۶۷	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵۹,۳۹۳,۱۲۸,۲۷۷	۱۳۹,۴۳۰,۱۷۴,۲۱۳
۸ حسابهای دریافتنی	۱۰,۳۱۹,۰۷۱,۲۵۱	۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷
۹ جاری کارگزاران	۲۲,۸۰۲,۳۶۳,۸۸۰	۹۲,۳۵۳,۷۶۱
۱۰ سایر دارایی ها	۱,۱۰۹,۳۵۹,۷۸۴	۲۳۲,۰۳۱,۰۸۰
۱۱ موجودی نقد	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۴۱۹,۴۸۰,۶۴۳,۳۰۱	۳۸۴,۲۰۰,۲۲۶,۶۶۴
بدهی ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۷,۰۹۲,۱۳۳,۶۵۰	۳,۵۶۴,۵۷۴,۴۴۴
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۰۰۳,۱۷۵,۱۷۸	۹۸۴,۴۲۵,۵۱۳
جمع بدهی ها	۸,۰۹۵,۳۰۸,۸۲۸	۴,۵۴۸,۹۹۹,۹۵۷
خالص دارایی ها	۴۱۱,۳۸۵,۳۳۴,۴۷۳	۳۷۹,۶۵۱,۲۲۶,۷۰۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۹,۲۳۴,۰۳۱	۸,۵۲۸,۸۰۵

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



تأمین سرمایه امید (سپاس عام)
Gold Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۳۰,۰۹۰,۹۸۹,۹۵۱	۱۳۷,۱۱۸,۲۹۰,۱۰۶	۱۴۳,۱۹۳,۶۱۶,۷۳۶
۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۲,۹۵۹,۵۹۵,۹۵۱)	۱۱۰,۳۵۳,۰۴۰,۴۸۸	۱۰۵,۳۹۶,۸۶۱,۲۷۳
۱۷ سود سهام	۲۰,۳۱۷,۹۲۳,۸۵۹	۱۱,۶۳۱,۷۰۸,۴۸۱	۱۳,۰۷۶,۲۸۴,۱۷۹
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۰,۹۸,۲۵۱,۷۹۹	۷۱۲,۹۰۴,۶۶۱	۱,۱۹۳,۷۸۲,۳۲۲
۱۹ سایر درآمدها	۳۲۰,۳۱۵,۹۹۴	۱۴۲,۵۹۰,۹۴۴	۱۴۲,۵۹۰,۹۴۴
جمع درآمدها	۳۶,۸۶۷,۸۸۵,۶۵۲	۲۵۹,۹۵۸,۵۳۴,۶۸۰	۲۶۳,۰۰۳,۱۳۵,۴۵۴
هزینه ها			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۴,۹۷۲,۵۶۳,۵۴۳)	(۴,۹۷۰,۹۹۸,۴۲۳)	(۶,۲۰۰,۰۷۳,۷۴۰)
۲۱ سایر هزینه ها	(۶۳۱,۹۴۰,۴۴۸)	(۶۶۰,۳۳۵,۸۲۶)	(۸۵۹,۸۷۷,۶۳۸)
جمع هزینه ها	(۵,۶۰۴,۵۰۳,۹۹۱)	(۵,۶۳۱,۳۳۴,۲۴۹)	(۷,۰۵۹,۹۵۱,۳۷۸)
سود خالص	۳۱,۲۶۳,۳۸۱,۶۶۱	۲۵۴,۳۲۷,۲۰۰,۴۳۱	۲۵۵,۹۴۳,۱۸۴,۰۷۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۷۸۵٪	۶۰۰٪	۶۲.۳۴٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره/سال (۲)	۷۶۰٪	۶۸۰۰٪	۶۷.۴۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره/سال	ریال	ریال	ریال
۲۲ واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره/سال	۴۴,۵۱۴	۶۴,۵۷۵	۶۴,۵۷۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال	۳۰۵	۳,۸۷۴	۳,۸۷۴
تعدیلات	(۲۶۸)	(۲۳,۹۹۷)	(۲۳,۹۹۷)
سود خالص دوره/سال	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) دوره/سال	۴۴,۵۵۱	۴۴,۴۵۲	۴۴,۵۱۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

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

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



تأمین سرمایه‌گذاری (سپاس عام)

Capital Investment Bank



مهر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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، جمع‌آوری 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 مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ به مدت ۱ سال تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ مورد تصویب قرار گرفت و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۲ توسط سازمان تایید شد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است

۱-۲- 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- 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 در 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 دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 سه‌رودی، خیابان خرمشهر، نیش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقدشوندگی 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 داریا روش است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست تهران، بلوار اشرفی اصفهانی، بین فلکه دوم صادقیه و بلوار مرزداران، خیابان طالقانی، پلاک ۱۲، طبقه چهارم، واحد ۱۴ و ۱۵

متولی سابق 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 تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو،

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۱۸۵۱۴۹۸ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سه‌رودی جنوبی، پایین تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برداران نویخت، پلاک ۲۹، طبقه اول و دوم.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره/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؛ باتوجه 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. باتوجه 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 دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 ماهانه 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 (۰.۰۰۰۶) 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 مجمع 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 به علاوه 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 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 کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۴-۴ پدیدهی 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 حساب ها منعکس می شود.

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 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 برطبق تبصره ۱۵ 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.

۴-۷ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام ، حق تقدم

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	-	-	۱.۶٪	۶,۸۸۵,۲۰۰,۷۶۵	۴,۶۵۴,۳۷۴,۲۴۳	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰۰٪	-	-	۲.۷٪	۱۱,۳۹۴,۹۳۲,۸۸۷	۲۰,۰۰۳,۸۴۰,۱۰۲	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	-	-	۱.۹٪	۸,۰۰۷,۲۶۵,۹۹۳	۱۱,۱۱۲,۱۲۶,۵۳۵	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	-	-	۱.۳٪	۴,۹۲۰,۸۷۶,۵۱۱	۱۱,۲۴۶,۰۸۱,۳۵۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	-	-	۳.۳٪	۱۳,۹۷۷,۵۲۵,۹۱۹	۱۴,۹۴۵,۸۳۵,۲۲۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	-	-	۱.۱٪	۴,۶۲۶,۱۵۳,۴۸۹	۵,۰۰۳,۲۳۶,۱۸۵	خودرو و ساخت قطعات
۱۶.۰۹٪	۶۱,۸۰۴,۳۲۶,۸۴۰	۴۴,۲۳۲,۳۶۹,۲۲۰	۷.۶٪	۳۲,۰۱۷,۵۰۶,۱۸۱	۲۶,۱۱۰,۲۱۰,۷۶۷	محصولات شیمیایی
۱۰.۱۷٪	۳۹,۰۸۳,۷۸۴,۰۵۸	۱۹,۰۲۲,۱۳۴,۴۳۸	۹.۸٪	۴۱,۳۰۹,۶۱۵,۸۴۹	۱۸,۹۴۰,۰۶۱,۷۲۲	استخراج کانه های فلزی
۱.۷۰٪	۶,۵۲۴,۹۱۴,۳۷۸	۴,۴۰۵,۶۸۵,۶۳۱	۱.۶٪	۶,۸۷۷,۷۵۵,۰۹۰	۱,۷۰۳,۸۸۴,۷۷۳	مواد و محصولات دارویی
۳.۰۳٪	۱۱,۶۶۰,۲۰۶,۵۰۰	۴,۴۳۶,۳۱۹,۹۸۸	۹.۸٪	۴۱,۱۵۲,۸۷۴,۷۶۰	۳۵,۵۳۴,۴۳۹,۱۰۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۱۶٪	۱۵,۹۸۴,۳۲۶,۲۸۸	۴,۲۸۳,۸۲۳,۸۰۰	۱.۷٪	۷,۱۹۶,۶۷۳,۴۸۸	۹,۹۴۸,۰۷۵,۴۱۰	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۰۳٪	۱۵,۴۳۳,۶۲۰,۳۰۰	۴,۳۵۱,۰۵۹,۴۸۱	۶.۵٪	۲۷,۳۹۴,۲۲۸,۷۱۰	۲۷,۱۴۲,۴۵۰,۱۷۴	فلزات اساسی
۲.۵۴٪	۹,۷۵۶,۶۴۰,۵۱۲	۵,۵۹۱,۳۴۷,۶۰۵	۰.۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	۱۰,۹۰۴,۱۹۹	۶,۵۳۳,۱۲۴	۰.۰٪	-	-	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۳.۳۷٪	۱۲,۹۵۵,۷۷۹,۸۱۷	۵,۶۵۳,۵۶۵,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۴.۱۵٪	۱۵,۹۶۲,۴۵۴,۹۰۰	۷,۷۳۲,۴۷۹,۹۸۶	۰.۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۱۹,۱۳۷,۵۷۴	۸,۱۸۲,۴۲۲	۰.۰٪	-	-	محصولات چوبی
۱.۱۵٪	۴,۴۰۹,۸۶۶,۱۸۷	۲,۵۳۳,۴۶۸,۴۵۳	۰.۰٪	-	-	سرمایه گذاریها
۵۰.۴۰٪	۱۹۳,۶۰۵,۹۶۱,۵۵۳	۱۰۲,۲۵۶,۹۶۹,۱۴۸	۴۹.۰۳٪	۲۰۵,۶۶۰,۶۰۹,۶۴۲	۱۸۶,۳۴۴,۶۱۵,۵۸۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۲۰,۱۹۶,۱۱۰,۴۶۷	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰
	۲۰,۱۹۶,۱۱۰,۴۶۷	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

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

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
درصد		ریال	درصد	ریال	درصد
۱۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۲۰,۱۹۶,۱۱۰,۴۶۷	۴.۹۱٪	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰	۱۳.۰۰٪
		۲۰,۱۹۶,۱۱۰,۴۶۷	۴.۹۱٪	۴۹,۶۱۳,۹۴۱,۳۳۰	۱۳.۰۰٪

حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۳۷,۹۳۴,۵۲۳,۱۲۱	۱۳۳,۶۴۷,۲۶۰,۶۲۱
۷-۲	۴۶,۷۷۸,۱۳۴,۳۰۹	۵,۷۸۲,۹۱۳,۵۹۲
۷-۳	۷۴,۶۸۰,۴۷۰,۸۴۷	-
	۱۵۹,۳۹۳,۱۲۸,۲۷۷	۱۳۹,۴۳۰,۱۷۴,۲۱۳

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مربحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۷-۱ - اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال	درصد	ریال		ریال	ریال			
-	-	۹۰۴٪	۳۷,۹۳۴,۵۲۳,۱۲۱	-	۳۷,۹۳۴,۵۲۳,۱۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
۴۶٪	۱۷,۵۶۷,۸۴۴,۱۸۱	۰۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹
۱۶٪	۶,۰۷۹,۷۴۹,۳۵۱	۰۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
۲,۱٪	۷,۹۰۳,۴۷۵,۷۳۵	۰۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴
۱۰,۴٪	۳۹,۵۹۵,۱۰۴,۷۱۴	۰۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸
۵,۹٪	۲۲,۳۲۸,۵۶۳,۵۷۳	۰۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۷
۱۰,۶٪	۴۰,۱۶۲,۵۲۳,۰۶۷	۰۰۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۵
۳۵,۲۰٪	۱۳۳,۶۴۷,۲۶۰,۶۲۱	۰۰۰٪	۳۷,۹۳۴,۵۲۳,۱۲۱	-	۳۷,۹۳۴,۵۲۳,۱۲۱				

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰۰۵۲۲-۰۳

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰۰۷۱۹-۹۸

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰۰۹۲۳-۹۸

اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۰۰۰۸۲۴-۹۷

اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۰۰۵۱۸-۹۷

اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۰۰۰۴۰۷-۹۷

اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۰۰۰۵۲۵-۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۷-۲- اوراق اجاره

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نسبت به		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		ارزش بازار / ارزش		تاریخ سررسید			
نسبت به کل	خالص ارزش فروش	کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تعدیل شده بعد از کسر	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع	تاریخ سررسید
نسبت به کل	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	تاریخ سررسید	نوع	تاریخ سررسید
-	-	۹.۹٪	۴۰,۸۸۵,۳۰۸,۴۵۲	۸۹۲,۵۵۸,۴۵۲	۳۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	صکوک اجاره گل مهر ۱۴۱۱-۳ ماهه	
۲.۰٪	۵,۷۸۲,۹۱۳,۵۹۲	۱.۴٪	۵,۸۹۲,۸۲۵,۸۵۷	۱۵۰,۹۰۶,۷۶۹	۵,۷۴۱,۹۱۹,۰۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	اجاره دومینو ۱۴۰۴-۸ ماهه	
۲.۰٪	۵,۷۸۲,۹۱۳,۵۹۲	۱۱.۳۷٪	۴۶,۷۷۸,۱۳۴,۳۰۹	۱,۰۴۳,۴۶۵,۲۲۱	۴۵,۷۳۴,۶۶۹,۰۸۸						

۷-۳- اوراق مرابحه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نسبت به		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		ارزش بازار / ارزش		تاریخ سررسید			
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تعدیل شده بعد از کسر	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع	تاریخ سررسید
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	تاریخ سررسید	نوع	تاریخ سررسید
-	۵۱,۲۰۱,۴۷۶,۴۵۶	۱۲.۴٪	۲۱۰,۷۲۰,۲۰۶	۵۰,۹۹۰,۷۵۶,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه		
-	۵۳۱,۸۱۷,۴۵۲	۰.۱٪	۳۱,۹۰۸,۰۷۵	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	مرابحه عام دولت ۷۳-ش ۰۴۰۲		
-	۲۱,۹۰۷,۶۶۸,۰۳۴	۵.۳٪	۲۵,۶۸۲,۳۶۳	۲۱,۸۸۱,۹۸۵,۶۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	مرابحه عام دولت ۳-ش ۰۳۰۳		
-	۱,۰۳۹,۵۰۸,۹۰۵	۱۱۲۵۷.۴٪	۱۹,۲۵۰,۸۶۱	۱۰,۲۰۲,۵۸۰,۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸		
-	۷۴,۶۸۰,۴۷۰,۸۴۷	۱۷.۹۰٪	۲۸۷,۵۶۱,۵۰۵	۷۴,۳۹۲,۹۰۹,۳۴۲							

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		تاریخ سررسید			
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷	۱۰,۳۱۹,۰۷۱,۲۵۱	(۴۹۰,۲۲۸,۱۳۹)	۱۰,۸۰۹,۲۹۹,۳۹۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی		
۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷	۱۰,۳۱۹,۰۷۱,۲۵۱	(۴۹۰,۲۲۸,۱۳۹)	۱۰,۸۰۹,۲۹۹,۳۹۰				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۱۲۷,۲۳۷,۸۰۵	(۲۶۲,۲۶۲,۱۹۵)	۲,۳۸۹,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۲,۰۵۴,۰۷۴,۸۵۴	(۱۱۱,۱۴۵,۱۴۶)	۲,۱۶۵,۲۲۰,۰۰۰	شرکت بیمه دی
-	۹۲۸,۹۹۸,۰۰۰	(۵۰,۹۰۴,۰۰۰)	۹۷۹,۹۰۲,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	۶۲۳,۰۴۸,۸۴۴	(۶۰,۱۷۱,۱۵۶)	۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
-	۹۴,۲۵۴,۳۵۸	(۵,۷۴۵,۶۴۲)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه معادن روی ایران
-	۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتامین
-	۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰	-	۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۱,۳۹۰,۸۴۰	-	۱,۳۹۰,۸۴۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
-	۸۶۶,۵۵۰	-	۸۶۶,۵۵۰	صنایع چوب خزر کاسپین
۹۶۰۰,۰۰۰	۹۶۰۰,۰۰۰	-	۹۶۰۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۵۶۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۵۲۲,۵۰۵,۹۰۳	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	پاکسان
۶۸۷,۰۵۸,۸۲۴	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱,۲۲۴,۷۶۴,۷۲۷	۱۰,۳۱۹,۰۷۱,۲۵۱	(۴۹۰,۲۲۸,۱۳۹)	۱۰,۸۰۹,۲۹۹,۳۹۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی ۹ ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار) ریال
(۲۸۸)	۳۹۴,۷۸۳,۱۴۷,۱۴۴	(۳۷۲,۰۸۹,۳۱۴,۱۲۶)	۲۲,۶۹۳,۸۳۲,۷۳۰
۹۱,۴۴۰,۰۴۶	۴۳,۲۸۶,۶۳۸,۳۲۵	(۴۳,۲۷۰,۴۳۸,۹۵۵)	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۹۱۴,۰۰۳	۲۰,۰۰۸,۴۹۷	(۲۰,۰۳۰,۷۶۶)	۸۹۱,۷۳۴
۹۲,۳۵۳,۷۶۱	۴۳۸,۰۸۹,۷۹۳,۹۶۶	(۴۱۵,۳۷۹,۷۸۳,۸۴۷)	۲۲,۸۰۲,۴۶۳,۸۸۰

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان

تعدیل کارمزد کارگزار بانک سپه

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود:

دوره مالی ۹ ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۲,۰۳۱,۰۸۰	۱,۱۷۵,۱۵۹,۷۷۳	(۴۵۵,۵۷۶,۰۲۵)	۹۵۱,۶۱۴,۸۲۸
-	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	(۲۷,۸۲۹,۲۰۰)	۱۰,۳۲۰,۸۰۰
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۹۲۴,۷۲۵)	۸۷,۰۷۵,۲۷۵
-	۱۰۶,۹۴۶,۳۶۰	(۴۶,۵۹۷,۴۷۹)	۶۰,۳۴۸,۸۸۱
۲۳۲,۰۳۱,۰۸۰	۱,۴۸۰,۲۵۶,۱۳۳	(۶۰۲,۹۲۷,۴۲۹)	۱,۱۰۹,۳۵۹,۷۸۴

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۹۰۸,۸۹۴,۳۳۷	۳,۵۵۲,۴۴۷,۷۷۱
۳۴۶,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۷۹,۹۷۵,۰۰۰
۴۶۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۸۰۹,۱۸۴
۱,۰۹۱,۳۷۵,۷۴۶	۱,۸۸۳,۵۳۲,۱۵۳
-	۳۳,۵۴۹,۵۴۲
۱۱۷,۷۱۹,۳۶۱	-
۳,۵۶۴,۵۷۴,۴۴۴	۷,۰۹۲,۱۳۳,۶۵۰

کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 کارمزد مدیر ثبت - کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
 کارمزد متولی سابق - موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
 کارمزد ضامن - گروه مالی مهر اقتصاد
 حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
 حق الزحمه حسابرس سابق - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۷۷,۹۰۹,۵۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۵۱۵,۹۶۲	۳,۱۷۵,۱۷۸
۹۸۴,۴۲۵,۵۱۳	۱,۰۰۳,۱۷۵,۱۷۸

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۳۷۱,۱۲۲,۴۲۱,۶۸۶	۴۳,۵۱۴	۴۰۲,۱۵۱,۳۰۳,۰۳۸	۴۳,۵۵۱
۸,۵۲۸,۸۰۵,۰۲۱	۱,۰۰۰	۹,۲۳۴,۰۳۱,۴۳۵	۱,۰۰۰
۳۷۹,۶۵۱,۲۲۶,۷۰۷	۴۴,۵۱۴	۴۱۱,۳۸۵,۳۳۴,۴۷۳	۴۴,۵۵۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۳۲,۰۰۶,۴۹۱,۶۷۹	۱۲۸,۶۲۸,۹۳۵,۲۷۹	۱۸,۶۱۳,۹۲۷,۲۶۶	۱۵-۱
۱۱,۱۸۷,۱۲۵,۰۵۷	۸,۴۸۹,۳۵۴,۸۲۷	۱۱,۴۷۷,۰۶۲,۶۸۵	۱۵-۲
۱۴۳,۱۹۳,۶۱۶,۷۳۶	۱۳۷,۱۱۸,۲۹۰,۱۰۶	۳۰,۰۹۰,۹۸۹,۹۵۱	

سود حاصل از فروش سهام

سود فروش اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱-۱۵- سود 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
مبین انرژی خلیج فارس	۵۶۸,۰۰۰	۱۳,۷۷۵,۱۶۶,۴۵۰	(۹,۷۵۶,۶۴۰,۵۱۲)	(۱۳,۰۸۶,۳۰۰)	(۶۸,۸۷۵,۸۳۴)	۳,۹۳۶,۵۶۳,۸۰۴	۱۱,۱۱۷,۰۹۸,۶۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
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	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
توسعه معادن و فلزات	۲	۱۹,۱۲۰	(۲۰,۹۰۴)	-	-	(۱,۷۸۴)	۷,۷۹۱,۳۴۳,۶۴۳	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۵۳۱,۰۰۰	۳,۹۲۴,۳۳۱,۶۸۳	(۴,۳۷۱,۵۷۵,۴۳۵)	(۳,۷۲۷,۸۹۶)	(۱۹,۶۲۱,۶۶۰)	(۴۷۰,۵۹۳,۳۰۸)	۱۳,۲۵۳,۹۲۶,۰۷۲	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
بانک صادرات ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۴,۶۶۰,۶۳۲	(۱۵,۹۸۴,۳۳۴,۰۰۰)	(۱۰,۸۳۴,۰۷۶)	(۵۷,۰۲۳,۳۰۳)	(۴,۶۴۷,۵۲۰,۷۴۷)	۱۲,۴۶۳,۵۹۵,۲۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۳۰,۵۰۸	۶۸,۹۴۵,۸۲۱	(۶۸,۹۴۸,۰۸۰)	-	-	(۳,۲۵۹)	۱,۹۰۸,۰۰۳,۲۵۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
پتروشیمی بارس	۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۳۷,۴۵۱,۴۱۰	(۳۲,۱۳۷,۶۳۶,۵۹۹)	(۴۱,۲۶۵,۴۰۸)	(۲۱۷,۱۸۷,۲۵۷)	۱۱,۰۴۱,۲۶۲,۱۴۶	۹,۳۱۵,۶۹۲,۵۶۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۷۹۳	۱۱,۵۶۸,۲۸۴	(۶,۲۲۴,۳۵۰)	(۱۰,۹۸۸)	(۵۷,۸۴۱)	۵,۲۷۵,۱۰۵	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سپیدار سیستم آسیا	۱۶۴	۸,۸۳۱,۴۰۰	(۱۰,۹۰۴,۱۹۹)	(۸,۳۸۶)	(۴۴,۱۵۷)	(۳,۱۲۵,۳۴۲)	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۱۲,۱۹۱,۶۱۴,۵۵۹	(۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴)	(۱۱,۵۸۱,۸۸۳)	(۶۰,۹۵۸,۰۷۲)	۷,۱۴۸,۹۳۱,۲۹۰	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سپید ماکیان	۴,۴۷۱	۲۶۰,۱۰۶,۶۴۰	(۹۴,۰۰۵,۹۴۹)	(۲۴۷,۰۷۰)	(۱,۳۰۰,۵۳۲)	۱۶۴,۵۵۳,۰۸۹	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
آریان کیمیا تک	۵,۹۱۵	۱۹۰,۶۹۹,۶۰۰	(۱۲۶,۱۷۱,۳۴۷)	(۱۸۱,۱۶۱)	(۹۵۳,۴۹۸)	۵۳,۳۹۳,۶۹۴	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
پلیمر آریا ساسول	۱۷۰,۰۰۰	۱۸,۶۶۳,۴۵۴,۴۱۰	(۱۵,۱۹۶,۴۵۹,۸۵۱)	(۱۷,۷۲۹,۸۷۴)	(۹۳,۳۱۷,۳۷۴)	۳,۳۵۵,۹۴۷,۴۱۱	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۹,۵۴۷	۵۵۹,۴۵۴,۲۰۰	(۴۳۵,۸۸۴,۶۷۲)	(۵۳۱,۴۷۳)	(۲,۷۹۷,۳۷۱)	۱۲۰,۲۴۰,۷۸۴	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
پاکسان	۴۸۵,۰۰۰	۱۱,۴۱۲,۲۱۰,۵۳۰	(۱۴,۰۳۴,۳۴۵,۸۱۷)	(۱۰,۸۴۱,۳۸۹)	(۵۷,۰۶۱,۰۵۶)	(۲,۶۹۰,۰۳۷,۷۳۲)	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
صنایع چوب خزر کلسپین	۳۲۷	۱۱,۱۴۷,۱۰۳	(۱۹,۱۳۷,۵۷۴)	(۱۰,۵۸۷)	(۵۵,۷۳۶)	(۸,۰۵۶,۷۹۴)	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
صنعت غذایی کورش	۸,۶۳۰	۳۴۶,۱۴۹,۳۰۰	(۲۵۸,۷۰۸,۳۵۷)	(۳۲۸,۸۳۹)	(۱,۷۳۰,۷۴۶)	۸۵,۳۸۱,۳۵۸	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ح. سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹,۱۳۱	۴۴۷,۰۵۱,۵۲۲	(۴۴۷,۰۵۱,۳۵۷)	-	-	۱۶۵	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۳,۱۶۱	۳۶,۰۳۵,۴۰۰	(۳۸,۲۹۰,۷۵۲)	(۳۴,۲۲۳)	(۱۸۰,۱۷۷)	(۲,۴۶۹,۷۵۲)	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
س. و خدمات مدیریت سند. پ کشوری	۹۴۳	۱۱,۳۳۱,۱۳۰	(۴,۷۴۰,۹۸۷)	(۱۰,۶۶۶)	(۵۶,۱۵۶)	۶,۴۲۳,۳۲۱	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۵۳,۹۳۶	۲۳۴,۴۵۹,۷۹۲	(۱۶۱,۴۱۸,۲۹۶)	(۲۲۲,۷۲۱)	(۱,۱۷۲,۲۹۹)	۷۱,۶۴۶,۴۷۶	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری هامون صبا	۱,۸۸۷	۷,۵۹۷,۰۶۲	(۳,۵۹۲,۳۳۰)	(۷,۲۱۴)	(۳۷,۹۸۵)	۳,۹۵۹,۵۳۳	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سیمان خوزستان	۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۰,۱۰۰,۶۸۰	(۱۵,۹۶۲,۴۵۴,۹۰۰)	(۱۶,۳۰۱,۹۱۵)	(۸۵,۸۰۰,۵۰۴)	۱,۰۹۵,۵۴۳,۳۶۱	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
لیزینگ کارآفرین	۸,۹۸۹	۳۶,۰۳۶,۹۰۱	(۱۹,۷۹۴,۱۴۹)	(۳۴,۲۳۴)	(۱۸۰,۱۸۵)	۱۶,۰۲۸,۳۳۳	-	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
نقل به صفحه بعد	۱۰۰۴۹,۰۱۱	۱۴۴,۳۳۱,۱۵۵,۷۸۹	(۱۲۳,۹۹۶,۹۶۱,۳۸۵)	(۱۳۶,۵۲۷,۲۷۴)	(۷۱۸,۵۷۵,۷۰۵)	۱۹,۳۷۹,۰۹۱,۴۲۵	۶۵,۱۶۴,۲۴۵,۴۹۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقل از صفحه قبل	۱۰,۰۴۹,۰۱۱	۱۴۴,۳۳۱,۱۵۵,۷۸۹	(۱۳۳,۹۹۶,۹۶۱,۳۸۵)	(۱۳۶,۵۲۷,۲۷۴)	(۷۱۸,۵۷۵,۷۰۵)	۱۹,۳۷۹,۰۹۱,۴۲۵	۶۵,۱۶۴,۳۴۵,۴۹۱	۶۵,۱۶۴,۳۴۵,۴۹۱
گسترش صنایع روی ایرانیان	۸۰۳	۹,۵۱۵,۵۵۰	(۴,۹۶۶,۳۴۰)	(۹۰,۳۶)	(۴۷,۵۷۸)	۴,۴۹۳,۶۹۶	-	-
محصولات کاغذی لطیف	۱۶۶	۱۱,۲۱۴,۱۳۰	(۵,۳۹۹,۸۹۶)	(۱۰,۶۵۰)	(۵۶,۰۷۱)	۵,۷۴۷,۵۱۳	-	-
تامین سرمایه نوین	۱,۶۶۶,۶۶۶	۱۱,۰۲۲,۳۰۹,۹۸۰	(۱۲,۹۵۵,۷۷۹,۸۱۷)	(۱۰,۴۷۱,۰۶۶)	(۵۵,۱۱۱,۵۴۹)	(۱,۹۹۹,۰۵۲,۴۵۲)	-	-
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۹۱۶,۳۳۲,۱۹۹	(۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۹)	(۵,۶۲۰,۳۱۶)	(۳۹,۵۸۱,۶۱۴)	۱,۲۲۸,۱۴۰,۷۸۰	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۵,۹۹۰,۶۱۶	۳,۹۸۵,۹۹۰,۶۱۶
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳۰,۹۰۳,۹۹۳,۷۰۲	۳۰,۹۰۳,۹۹۳,۷۰۲
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۶,۵۱۱,۸۷۸	۱,۰۹۶,۵۱۱,۸۷۸
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۰,۹۰۶,۵۸۰	۱,۰۲۰,۹۰۶,۵۸۰
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۵,۸۴۸,۸۳۷	۳,۱۸۵,۸۴۸,۸۳۷
مدیریت صنعت شوینده ت ص به شهر	-	-	-	-	-	-	(۳۸۶,۷۱۸,۷۷۵)	(۳۸۶,۷۱۸,۷۷۵)
پاما	-	-	-	-	-	-	(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	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۱۲,۸۶۱,۳۱۸	۱۲,۳۱۲,۸۶۱,۳۱۸
ح . سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۳۷۷,۵۵۶,۴۰۰	-
		۱۶۱,۱۸۱,۰۰۲,۰۹۸	(۱۴۱,۶۱۱,۱۲۰,۵۸۷)	(۱۵۲,۶۲۹,۳۰۶)	(۸۰۳,۳۲۴,۹۳۹)	۱۸,۶۱۳,۹۲۷,۲۶۶	۱۲۸,۶۲۸,۹۳۵,۲۷۹	۱۳۲,۰۰۶,۴۹۱,۶۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲- سود فروش اوراق بهادار

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	۸,۹۵۰	۸,۸۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۹۰۳,۴۷۵,۷۳۵)	(۵۶۰,۸۶۰)	-	۹۴۰,۳۶۳,۴۰۵	-	-
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	۴۳,۳۶۱	۴۳,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۶۲,۵۲۳,۰۶۷)	-	-	۳,۱۹۸,۴۷۶,۹۳۳	-	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۷,۰۴۲	۷,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۷۹,۷۴۹,۳۴۹)	-	-	۹۶۲,۲۵۰,۶۵۱	-	-
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	۲۳,۶۲۸	۲۳,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۳۸,۵۶۳,۵۷۳)	-	-	۱,۲۸۹,۴۳۶,۴۲۷	-	-
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	۱۹,۶۳۰	۱۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۶۷,۸۴۴,۱۸۱)	-	-	۲,۰۶۲,۱۵۵,۸۱۹	-	-
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	۴۲,۵۹۴	۴۲,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۵۹۵,۱۰۴,۷۱۴)	-	-	۳,۹۹۸,۸۹۵,۲۸۶	-	-
مراجعه عام دولت ۷۳-ش ۴۰۲	۱,۵۰۰	۱,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۰,۲۵۵,۵۶۳)	(۲۶۰,۲۷۳)	-	۲۵,۴۸۴,۱۶۴	۳۵۷,۱۴۹,۴۳۴	۳۵۷,۱۴۹,۴۳۴
ص اجاره گل گیر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۸,۴۲۷,۴۶۴	۱,۳۹۸,۴۲۷,۴۶۴
اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	-	-	-	-	-	۲,۸۲۳,۳۳۱,۰۴۶	۲,۸۲۳,۳۳۱,۰۴۶
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۷,۷۷۰,۲۳۰
مراجعه عام دولت ۳-ش ۳۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۱۰,۴۴۶,۸۸۳
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	۳,۹۱۰,۴۴۶,۸۸۳	-
		۱۴۶,۵۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۰۵۷,۵۱۶,۱۸۲)	(۸۲۱,۱۲۳)	-	۱۱,۷۷۷,۰۶۲,۶۸۵	۸,۴۸۹,۳۵۴,۸۲۷	۱۱,۸۸۷,۱۲۵,۰۵۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۲۶,۹۷۵,۰۲۳,۳۶۰)	۹۸,۸۴۱,۲۰۶,۱۱۹	۹۱,۳۴۸,۹۹۲,۴۰۵
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	۴۰,۱۵۴,۲۶۳,۳۰۹	۱۱,۵۱۱,۸۳۴,۳۶۹	۱۴,۰۴۷,۸۶۸,۸۶۸
	(۲۲,۹۵۹,۵۹۵,۹۵۱)	۱۱۰,۳۵۳,۰۴۰,۴۸۸	۱۰۵,۳۹۶,۸۶۱,۲۷۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

18

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴	۶,۰۰۰	۵,۴۲۹,۹۶۰,۰۰۰	(۵,۶۲۹,۳۷۹,۴۹۰)	(۱,۰۴۰,۹۱۲)	-	۱۱۲,۵۳۹,۵۹۸	-	-
صکوک مربایه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰	۱,۰۲۰,۴۴۳,۰۰۰	(۹۸۰,۱۷۷,۶۲۵)	(۱۸۴,۹۵۵)	-	۴۰,۰۸۰,۴۲۰	-	-
صکوک مربایه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	۵۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۶۰۴,۰۲۶,۶۶۰)	(۹,۲۴۳,۷۵۰)	-	۳,۳۸۶,۷۲۹,۵۹۰	-	-
مربایه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳	۲۲,۵۰۰	۲۱,۸۸۵,۹۵۲,۵۰۰	(۱۹,۸۴۸,۵۹۶,۹۰۵)	(۳,۹۶۶,۸۲۹)	-	۲,۰۳۳,۳۸۸,۷۶۶	-	-
مربایه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۰,۰۸۵,۱۸۶)	(۹۰,۶۲۶)	-	۲۹,۸۲۴,۱۸۸	-	-
ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۸۷,۳۲۸,۳۴۸)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-	۱۰۵,۵۲۱,۷۵۲	-	-
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۷۰,۰۰۰	۳۷,۹۴۱,۴۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۲۷,۱۸۱,۱۲۵)	(۶,۸۷۶,۸۷۹)	-	(۱,۶۹۲,۶۵۸,۰۰۵)	۲,۳۸۱,۴۷۳,۷۰۴	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۱۰۴,۲۵۴	۵۱۸,۶۱۱,۲۷۴
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	-	-	-	-	-	-	۹۷۴,۳۹۳,۲۰۶	۱,۵۴۷,۰۷۳,۱۵۹
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-	۳۲۹,۱۷۲,۷۱۸	۶۱۵,۱۴۴,۹۷۶
اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴	-	-	-	-	-	-	(۳۷۰,۶۸۰,۵۱۰)	(۳۷۰,۶۸۰,۵۱۰)
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	-	-	-	-	-	-	۴,۷۳۷,۵۶۸,۸۶۲	۶,۳۰۴,۷۸۶,۵۴۶
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	-	-	-	-	-	-	۷۴۷,۳۲۸,۴۶۳	۱,۵۵۴,۰۵۴,۷۸۹
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۶,۴۷۳,۶۷۲	۳,۸۷۸,۸۷۸,۶۳۴
		۱۵۸,۰۹۰,۷۵۵,۵۰۰	(۱۵۴,۰۴۶,۶۷۵,۲۳۹)	(۲۸,۶۵۳,۹۵۱)	-	۴,۰۱۵,۴۲۶,۳۰۹	۱۱,۵۱۱,۸۳۴,۳۶۹	۱۴,۰۴۷,۸۶۸,۸۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه‌نهر

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۷-سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲,۳۸۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۳۶۲,۱۹۵)	۲,۱۲۷,۱۳۷,۸۰۵	-	-
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۳,۱۶۱	۴۴۰	۱,۳۹۰,۸۴۰	-	۱,۳۹۰,۸۴۰	-	-
فراوری معدنی اپال کانی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۳۲۴,۶۱۸	۶۳۰	۲۰۴,۵۰۹,۳۴۰	-	۲۰۴,۵۰۹,۳۴۰	-	-
صنایع چوب خزر کلسپین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۳۲۷	۲,۶۵۰	۸۶۶,۵۵۰	-	۸۶۶,۵۵۰	-	-
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴,۴۷۱	۳,۰۰۰	۱۳,۴۱۳,۰۰۰	-	۱۳,۴۱۳,۰۰۰	-	-
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۶۴	۲,۰۰۰	۳۲۸,۰۰۰	-	۳۲۸,۰۰۰	-	-
توسعه‌معدن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۶۹,۳۶۸	۶۰۰	۴۱,۵۶۰,۸۰۰	-	۴۱,۵۶۰,۸۰۰	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۳۹۹,۹۶۰	۲,۴۵۰	۹۷۹,۹۰۲,۰۰۰	(۵۰,۹۰۴,۰۰۰)	۹۲۸,۹۹۸,۰۰۰	-	-
بیمه دی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۵۳۳,۰۰۰	۴,۱۴۰	۲,۱۶۵,۳۲۰,۰۰۰	(۱۱۱,۱۴۵,۱۴۶)	۲,۰۵۴,۰۷۴,۸۵۴	-	-
پتروشیمی یوعلی سینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۹,۵۴۷	۵,۵۵۰	۵۲,۹۸۵,۸۵۰	-	۵۲,۹۸۵,۸۵۰	-	-
لیزینگ کاراقرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۸,۹۸۹	۱۶۵	۱,۴۸۵,۶۷۴	-	۱,۴۸۵,۶۷۴	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۳۵۴,۰۰۰	۱,۹۳۰	۶۸۳,۳۲۰,۰۰۰	(۶۰,۱۷۱,۱۵۶)	۶۲۳,۰۴۸,۸۴۴	۸۲۴,۸۲۰,۰۰۰	۸۲۴,۸۲۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۱۴۲,۴۸۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱,۶۶۶,۶۶۶	۸۴	۱۳۹,۹۹۹,۹۴۴	-	۱۳۹,۹۹۹,۹۴۴	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نارویی تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۵۱,۰۰۰	۴,۷۵۰	۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰	-	۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۵۳۶,۶۴۶,۰۵۳	۵۵۸,۷۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۷۷۴,۰۰۰	۲,۱۳۰	۱,۶۴۸,۶۲۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۸,۶۲۰,۰۰۰	۵۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۸۰۰,۰۰۰
توسعه معدن روی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۵,۶۴۲)	۹۴,۲۵۴,۳۵۸	۴۵,۷۱۰,۷۰۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۲۲۱,۲۳۰	۲۷۰,۰۸۲,۷۵۷
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۵۶۸,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱,۰۲۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۳,۴۰۰,۰۰۰	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	۲,۶۸۲,۷۸۵,۳۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۹۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۲,۷۱۰	۵۴۵,۷۳۶,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۰,۵۸۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۵۸۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۷,۰۵۸,۸۲۴	۶۸۷,۰۵۸,۸۲۴
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۲,۵۰۵,۹۰۳	۵۲۲,۵۰۵,۹۰۳
					۲۰,۸۰۸,۱۵۱,۹۹۸	(۴۹۰,۲۲۸,۱۳۹)	۲۰,۳۱۷,۹۲۳,۸۵۹	۱۱,۶۳۱,۷۰۸,۴۸۱	۱۳,۰۷۶,۲۸۴,۱۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲,۰۱۳,۶۲۳,۱۸۳	۱۳,۴۲۴,۹۵۶	۲۲۸,۷۷۲,۸۱۲
۱۸-۲	۳,۷۰۵,۰۸۲,۶۱۹	-	-
۱۸-۳	۳,۳۷۹,۵۴۵,۹۹۷	۶۹۹,۴۷۹,۷۰۵	۹۶۵,۰۰۹,۵۱۰
	<u>۹,۰۹۸,۲۵۱,۷۹۹</u>	<u>۷۱۲,۹۰۴,۶۶۱</u>	<u>۱,۱۹۳,۷۸۲,۳۲۲</u>

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سود اوراق مشارکت مریحه

سود اوراق مشارکت اجاره

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰٪	۲,۰۱۳,۶۲۳,۱۸۳	-	۲,۰۱۳,۶۲۳,۱۸۳	-	۲۱۵,۳۴۷,۸۵۶
۱۰٪	-	-	-	۱۳,۴۲۴,۹۵۶	۱۳,۴۲۴,۹۵۶
	<u>۲,۰۱۳,۶۲۳,۱۸۳</u>	<u>-</u>	<u>۲,۰۱۳,۶۲۳,۱۸۳</u>	<u>۱۳,۴۲۴,۹۵۶</u>	<u>۲۲۸,۷۷۲,۸۱۲</u>

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰ بانک سپه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹ بانک ملی

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت مریحه

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۲,۴۹۳,۸۲۷,۸۳۲	-	-	-
۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱,۱۱۹,۱۰۸,۸۴۵	-	-	-
۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۶۴,۲۲۴,۳۴۷	-	-	-
۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۷,۹۲۱,۵۹۵	-	-	-
		<u>۳,۷۰۵,۰۸۲,۶۱۹</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

اوراق مشارکت صکوک مریحه سایبیا ۱۱۲-۳ ماهه

اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۳

اوراق مشارکت مریحه عام دولت ۷۳-ش خ ۰۴۰۴

اوراق مشارکت صکوک مریحه سایبیا ۳۰۸

۱۸-۳- سود اوراق مشارکت اجاره

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۲,۵۶۶,۲۵۱,۴۸۰	-	-	-
۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۸۱۳,۲۹۴,۵۱۷	۶۹۹,۴۷۹,۷۰۵	۹۶۵,۰۰۹,۵۱۰	۹۶۵,۰۰۹,۵۱۰
		<u>۳,۳۷۹,۵۴۵,۹۹۷</u>	<u>۶۹۹,۴۷۹,۷۰۵</u>	<u>۹۶۵,۰۰۹,۵۱۰</u>	<u>۹۶۵,۰۰۹,۵۱۰</u>

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه

اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹۶,۶۸۵,۲۷۳	۱۴۱,۶۷۶,۹۴۱	۱۴۱,۶۷۶,۹۴۱
۱۲۳,۶۳۰,۷۲۱	۹۱۴,۰۰۳	۹۱۴,۰۰۳
۳۲۰,۳۱۵,۹۹۴	۱۴۲,۵۹۰,۹۴۴	۱۴۲,۵۹۰,۹۴۴

تجزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۵۵۲,۴۴۷,۷۷۱	۳,۹۰۹,۳۸۳,۸۹۰	۱,۹۲۴,۵۴۹,۱۹۷
۴۴۱,۸۰۹,۱۸۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۲,۱۵۶,۴۰۷	۸۷۲,۹۶۴,۱۸۲	۱,۰۹۱,۳۷۵,۷۴۶
۱۸۶,۱۵۰,۱۸۱	-	-
-	۸۸,۶۵۰,۳۵۱	۱۱۷,۷۱۹,۳۶۱
-	-	۲,۹۶۶,۴۲۹,۴۳۶
۴,۹۷۲,۵۶۳,۵۴۳	۴,۹۷۰,۹۹۸,۴۲۳	۶,۲۰۰,۰۷۳,۷۴۰

کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید

کارمزد متولی سابق- موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

کارمزد ضامن نقدشوندگی- گروه مالی مهر اقتصاد

حق الزحمه حسابر- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

حق الزحمه حسابر- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

کارمزد مدیر سابق- کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۵۶,۵۷۲,۶۱۹	۲۷۶,۷۶۳,۰۹۰	۳۶۵,۵۴۵,۳۶۷
۷۲,۹۲۴,۷۲۵	-	-
۲۷,۸۲۹,۲۰۰	۲۸,۵۵۸,۶۱۶	۳۸,۱۵۰,۶۹۰
۲۲,۰۹۰,۴۴۹	۳۵۱,۴۶۲,۲۹۰	۴۴۸,۲۹۸,۱۴۱
۴۶,۵۹۷,۴۷۹	۱,۲۴۹,۹۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۲۵,۹۷۶	۲,۳۰۱,۸۵۰	۲,۸۸۳,۴۴۰
۶۳۱,۹۴۰,۴۴۸	۶۶۰,۳۳۵,۸۲۶	۸۵۹,۸۷۷,۶۳۸

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۴۴۴,۲۰۹,۹۲۱	۲۸,۲۶۵,۴۱۱,۷۹۵	۲۹,۳۵۹,۹۵۱,۶۹۱
(۲,۰۱۰,۴۸۳,۸۱۶)	(۱۷۳,۸۳۳,۷۴۰,۶۲۹)	(۱۷۴,۴۸۳,۸۹۵,۰۷۳)
۴۳۳,۷۲۶,۱۰۵	(۱۴۵,۵۶۸,۳۲۸,۸۳۴)	(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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع وابستگی		اشخاص وابسته
تعداد واحد ممتاز	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق			
-	۳,۶۳۱	۳,۶۳۱	۰.۰۳۹٪	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
۳۰۰	-	۳۰۰	۰.۰۰۰٪	مدیر ثبت	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	
۶۰۰	۳۷,۲۳۵	۳۷,۸۳۵	۰.۴۰۳٪	دارنده واحد ممتاز	بانک مهر اقتصاد	
۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰	۰.۰۱۱٪	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد	
-	۵۰	-	۰.۰۰۱٪	مدیر سرمایه گذاری صندوق	الیار مهاجر رهبری	
-	۵۲	-	۰.۰۰۱٪	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مجتبی رستمی نوروژ آباد	
-	۵۰	-	۰.۰۰۱٪	مدیر سرمایه گذاری صندوق	وجیهه خلیلی	
-	-	۵۰	۰.۰۰۰٪	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سید علی خسروشاهی	
-	-	۵۰	۰.۰۰۰٪	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سمیه کلبری	
-	-	۵۰	۰.۰۰۰٪	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهدی خوری	
	۴۲,۰۱۸	۴۲,۰۱۶	۰.۴۶٪			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره/سال	۳,۵۵۲,۴۴۷,۷۷۱	میلیون ریال	میلیون ریال
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی دوره/سال	۳۶۰,۰۰۰	(۸۲۰,۰۰۰)	(۴۶۰,۰۰۰)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	هزینه کارمزد کارگزار	طی دوره/سال	۸۶,۵۵۷,۰۷۷,۲۸۰	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۹۱,۴۴۰,۰۴۶
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	هزینه کارمزد کارگزار	طی دوره/سال	۷۶۶,۸۷۲,۴۶۱,۳۷۰	۲۲,۶۹۴,۷۲۴,۴۶۴	۹۱۳,۷۱۵
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی دوره/سال	۷۹۲,۱۵۶,۴۰۷	(۱,۸۸۳,۵۳۲,۱۵۳)	(۱,۰۹۱,۳۷۵,۷۴۶)
موسسه حسابرسی فاطر	متولی	هزینه کارمزد متولی	طی دوره/سال	۴۴۱,۸۰۹,۱۸۴	(۴۴۱,۸۰۹,۱۸۴)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره/سال	۱۸۶,۱۵۰,۱۸۱	(۳۳,۵۴۹,۵۴۲)	-
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره/سال	-	-	(۱۱۷,۷۱۹,۳۶۱)

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ 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.