



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دارندگان واحد های صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ 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 می گردد.

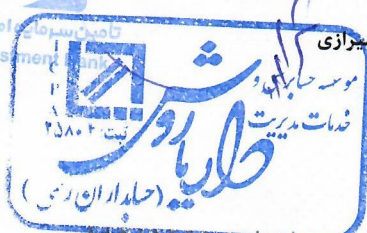
شماره	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی :
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۲۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 مشترک 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 برگزیده 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ تایید ارکان زیر در صندوق 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

تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۲۹۰۶ | فکس: ۸۸۵۱۵۶۴۵
No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.ganjinehmehrfund.ir info@ganjinehmehrfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲۷۰,۱۰۶,۰۵۷,۲۸۴	۲۵۰,۴۵۰,۵۸۰,۷۱۲
۶ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده های بانکی	۱۳۰,۴۵,۳۴۲,۰۰۹	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰۷,۷۵۸,۲۷۱,۳۱۷	۱۷۰,۵۹۳,۲۸۴,۴۸۵
۸ حسابهای دریافتنی	۳,۳۳۲,۹۷۰,۵۳۱	۷,۷۲۳,۲۱۷,۴۳۴
۹ جاری کارگزاران	۱۰۷,۶۵۶,۸۶۷	۱۷۸,۳۳۹,۵۶۳
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵۵۷,۳۲۹,۳۲۵	۷۰۱,۷۸۰,۹۷۰
۱۱ موجودی نقد	۵,۳۶۹,۳۳۳,۴۲۴	۲۰,۵۶,۳۵۰,۷۷۳
جمع دارایی‌ها	۵۰۰,۲۷۶,۹۶۰,۷۵۷	۴۳۴,۰۵۳,۶۵۴,۹۷۸
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۵,۱۸۸,۳۱۶,۴۲۲	۴,۴۰۹,۸۳۵,۰۰۹
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲۰,۲۲,۵۳۰,۳۲۵	۲,۱۰۸,۹۱۵,۲۷۴
جمع بدهی‌ها	۷,۲۱۰,۸۴۶,۷۴۷	۶,۵۱۸,۷۵۰,۲۸۳
خالص دارایی‌ها	۴۹۳,۰۶۶,۱۱۴,۰۱۰	۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۱,۰۸۰,۸۸۴	۹,۵۹۶,۵۲۸

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲	۳۰,۰۹۰,۹۸۹,۹۵۰
۱۶	۱۶,۰۶۹,۴۳۸,۹۹۵	(۲۲,۹۵۹,۵۹۵,۹۵۱)
۱۷	۲۲,۵۲۳,۲۰۷,۳۶۹	۲۰,۳۱۷,۹۲۳,۸۵۹
۱۸	۱۹,۳۶۸,۲۰۰,۹۵۲	۹,۰۹۸,۲۵۱,۷۹۹
۱۹	۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶	۳۲۰,۳۱۵,۹۹۴
	۷۲,۸۱۰,۲۲۴,۶۴۴	۳۶,۸۶۷,۸۸۵,۶۵۱
۲۰	(۵,۹۶۷,۰۲۳,۴۴۸)	(۴,۹۷۲,۵۶۳,۵۴۳)
۲۱	(۱,۱۰۱,۳۳۵,۰۶۲)	(۶۳۱,۹۴۰,۴۴۸)
	(۷,۰۶۸,۳۵۸,۵۱۰)	(۵,۶۰۴,۵۰۳,۹۹۱)
	۶۵,۷۴۱,۸۶۶,۱۳۴	۳۱,۲۶۳,۳۸۱,۶۶۰
	۱۴/۲۶%	۷/۸۵%
	۱۳/۳۲%	۷/۱۶%

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری های پایان دوره (۲)

گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
	۴۴,۵۵۱	۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵
	۴۴۱	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۹۵)	(۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
	.	(۱۵۶,۶۵۶,۸۱۹)
	.	۶۵,۷۴۱,۸۶۶,۱۳۴
	۴۴,۴۹۷	۴۹۳,۰۶۶,۱۱۴,۰۱۰
	۴۴,۵۵۱	۴۴,۵۵۱
	۴۱۱,۳۸۵,۳۳۴,۴۷۲	۴۱۱,۳۸۵,۳۳۴,۴۷۲

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

تعدیلات

سود خالص

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

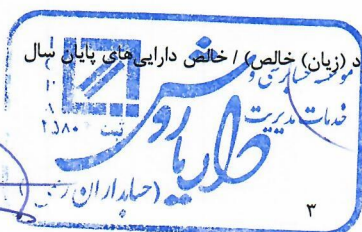
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

۲- بازده سرمایه گذاری های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال -- سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان سال



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۳۷۳۹۱۰۳ 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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ مورد تصویب قرار گرفت و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۲ 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 به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	یادداشت‌های توضیحی :	۵۹۰	۵۹
۲	کارگزاری مهر اقتصاد ایران	۳۰۰	۳۰
۳	گروه مالی مهر اقتصاد	۱۰۰	۱۰
۴	شرکت تامین سرمایه امید	۱۰	۱
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقد شوندگی 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، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی سابق صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است با کد اقتصادی ۱۸۸۵۷۴/۱۰۱۰۰ 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.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران تحت عنوان موسسه غیر تجاری به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، کوچه اتحاد، پلاک ۱۰ طبقه اول.

حسابرس سابق 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.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۱۸۵۱۴۹۸ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سه‌رودی جنوبی، پایین‌تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برداران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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) است.

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، به 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
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 هزینه تصفیه و سایر هزینه‌ها :

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 ۲-۲-۳ 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	مبلغ ۴۴۰ میلیون ریال به ازای سال مالی است.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باش. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰/۰۰۳ تقسیم بر ۳۶۵*۱ ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می‌شود. ۱ 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 می‌شود.
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. (در حال حاضر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال)
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 معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 صورت خالص دارایی‌ها 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 است، 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳/۳۲	۱۴,۴۱۵,۱۲۴,۳۰۳	۱۶,۵۶۹,۹۸۶,۰۰۸	۱/۵۲	۷,۵۹۲,۰۸۷,۹۶۸	۷,۵۳۶,۸۷۲,۶۸۳	محصولات شیمیایی						
۷/۹۶	۳۴,۵۶۸,۱۸۵,۳۳۲	۷,۸۱۶,۱۰۷,۳۴۳	۵/۳۶	۲۶,۸۲۳,۸۴۵,۱۳۴	۷,۴۱۳,۲۹۳,۹۷۵	استخراج کانه های فلزی						
۵/۷۳	۲۴,۸۷۳,۵۵۶,۴۸۲	۲۵,۰۸۳,۹۸۴,۲۳۳	۵/۰۵	۲۵,۳۸۱,۸۵۳,۵۷۹	۲۰,۱۹۵,۸۷۴,۳۵۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای						
۱/۸۲	۷,۹۲۰,۵۳۹,۳۲۵	۷,۴۹۰,۴۲۲,۲۴۳	۱/۰۶	۵,۳۱۹,۰۲۷,۸۷۰	۴,۹۹۶,۹۴۹,۲۵۲	سیمان، آهک و گچ						
۱/۰۱	۴,۳۷۰,۲۶۲,۹۷۱	۱۱,۳۴۶,۰۸۱,۳۵۲	۱/۱۳	۵,۶۴۴,۷۱۶,۷۸۱	۱۱,۳۴۶,۰۸۱,۳۵۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی						
۳/۲۸	۱۴,۲۴۵,۳۴۲,۸۷۰	۱۴,۹۵۴,۵۲۲,۱۶۵	۲/۸۷	۱۴,۳۸۲,۷۴۴,۳۳۰	۱۴,۹۵۴,۵۲۲,۱۶۵	بانکها و موسسات اعتباری						
۸/۳۱	۳۵,۶۴۱,۰۱۱,۴۹۷	۳۴,۷۲۳,۲۵۴,۴۱۹	۳/۶۹	۱۸,۴۶۷,۰۸۸,۰۲۴	۲۳,۵۰۴,۹۵۰,۵۲۴	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی						
۵/۳۰	۲۲,۹۸۴,۱۷۲,۴۱۳	۲۱,۷۸۵,۰۷۱,۰۱۱	۴/۶۸	۲۳,۴۰۷,۲۶۰,۳۸۴	۲۱,۷۸۵,۰۷۱,۰۱۱	خودرو و ساخت قطعات						
۴/۸۸	۲۱,۱۹۶,۶۷۵,۳۲۵	۱۷,۶۹۶,۶۹۶,۲۹۳	۲/۵۹	۱۲,۹۷۶,۲۲۵,۰۶۱	۱۲,۲۵۶,۶۵۴,۸۹۳	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات						
۳/۹۵	۱۷,۱۳۷,۳۸۲,۱۵۸	۲۴,۹۹۶,۲۱۳,۸۵۵	۲/۳۴	۱۱,۷۰۸,۳۲۶,۲۶۷	۹,۴۳۳,۸۴۸,۵۳۸	زراعت و خدمات وابسته						
۸/۷۹	۳۸,۱۷۱,۴۸۳,۱۸۰	۳۹,۵۰۴,۰۰۶,۳۲۳	۱۷/۰۶	۸۵,۳۶۹,۵۴۴,۹۸۹	۸۷,۱۳۳,۷۹۶,۰۷۳	فلزات اساسی						
۱/۳۴	۵,۸۲۲,۸۱۰,۷۹۹	۶,۵۶۵,۲۵۸,۱۹۶	۰/۷۶	۳,۷۸۳,۷۴۹,۵۳۴	۲,۹۰۳,۷۴۲,۹۲۹	محصولات کاغذی						
۰/۸۵	۳,۶۸۱,۰۳۹,۷۱۱	۳,۹۳۷,۲۵۷,۹۳۷	۱/۳۵	۶,۷۴۴,۵۴۰,۶۲۰	۳,۹۳۷,۲۵۷,۹۳۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات						
۱/۲۵	۵,۴۲۲,۹۹۴,۴۴۶	۱۱,۱۱۲,۱۲۶,۵۳۵	۱/۳۳	۶,۱۷۴,۴۲۱,۰۹۶	۱۱,۱۱۲,۱۲۶,۵۳۵	لاستیک و پلاستیک						
۰/۰۰	-	-	۰/۹۷	۴,۸۴۵,۵۴۱,۴۵۷	۵,۰۰۳,۷۰۷,۲۴۰	سرمایه گذاری‌ها						
۰/۰۰	-	-	۲/۳۰	۱۱,۵۱۵,۲۵۶,۲۶۰	۹,۸۰۳,۳۵۶,۷۷۹	ماشین آلات و تجهیزات						
۰/۰۰	-	-	۰/۰۱	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط						
۵۷/۷۰	۲۵۰,۴۵۰,۵۸۰,۷۱۲	۲۴۳,۴۸۰,۹۸۷,۹۰۳	۵۳/۹۹۱	۲۷۰,۱۰۶,۰۵۷,۲۸۴	۲۵۳,۲۸۸,۴۱۷,۰۱۹							

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۱۳,۰۴۵,۳۴۲,۰۰۹	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱
	۱۳,۰۴۵,۳۴۲,۰۰۹	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نوع سپرده
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰/۵۴	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱	۱/۵۵	۷,۷۷۱,۵۵۷,۱۵۱	سپرده کوتاه مدت
۰/۰۰	.	۱/۰۵	۵,۲۷۳,۷۸۶,۸۵۸	سپرده کوتاه مدت
۰/۵۴	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱	۲/۶۱	۱۳,۰۴۵,۳۴۲,۰۰۹	

حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰
بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۴۷۷۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۹۳,۵۰۵,۹۸۳,۴۱۹	۸۸,۰۴۷,۵۷۸,۹۷۱
۷-۲	۶,۰۳۷,۴۵۹,۶۳۷	۶,۰۰۷,۷۵۸,۷۴۶
۷-۳	۱۰,۸۳۱,۴۸۲,۸۶۱	۷۶,۵۳۷,۹۴۶,۷۶۸
	۲۰۷,۷۵۸,۳۷۱,۳۱۷	۱۷۰,۵۹۳,۲۸۴,۴۸۵

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷-۱ - اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اسناد خزانه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال		ریال	ریال	سود
۱۰/۵۱	۴۵,۶۰۱,۶۷۳,۶۸۶	۹/۳۰	۴۶,۵۳۰,۴۹۹,۲۶۹	۱,۳۰۵,۴۸۱,۷۹۰	۴۵,۳۲۵,۰۱۷,۴۷۹	۴۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۹/۷۸	۴۲,۴۴۵,۹۰۵,۳۸۵	۹/۳۹	۴۶,۹۷۵,۴۸۴,۱۵۰	.	۴۶,۹۷۵,۴۸۴,۱۵۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۲۰/۲۸	۸۸۰,۴۷۵,۷۸,۹۷۱	۱۸/۶۹	۹۳,۵۰۵,۹۸۳,۴۱۹	۱,۳۰۵,۴۸۱,۷۹۰	۹۳,۲۰۰,۵۰۱,۶۲۹		

مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳۱۸ ماهه ۱٪

اسناد خزانه-۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷-۲- اوراق اجاره

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال
۱/۳۸	۶۰۰.۷۵۸.۷۴۶	۱/۳۱	۶۰۰.۳۷۵.۶۳۷
۱/۳۸	۶۰۰.۷۵۸.۷۴۶	۱/۳۱	۶۰۰.۳۷۵.۶۳۷

اجاره دیمیترو ۱۴۰۴-۲۰۲۰

۷-۳- اوراق مرابحه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال
۱۱/۱۸	۵۱,۲۰۲,۵۵۹,۷۲۱	۱۶/۱۶	۸۲,۳۶۴,۱۱۰,۳۲۱
۵/۵	۳۲,۷۶۴,۷۵۲,۰۵۲	۴/۲۶	۲۲,۲۹۶,۶۴۵,۰۲۰
-۰/۲	۱,۰۲۸,۰۶۰,۳۳۰	-۰/۲۰	۱,۰۱۹,۰۷۱,۰۱۸
-۰/۱	۵۲۱,۵۷۲,۶۶۵	-۰/۱۱	۵۲۵,۰۰۱,۸۰۲
۱۷/۶۳	۷۶,۵۳۷,۹۴۶,۷۶۸	۳۱/۶۳	۱۰۸,۲۱۴,۸۲۸,۲۶۱

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۷۲۳,۲۱۷,۲۳۴	۳,۳۲۲,۹۷۰,۵۳۱	۲۵٪	۳,۴۰۲,۱۲۰,۵۰۰
۷,۷۲۳,۲۱۷,۲۳۴	۳,۳۲۲,۹۷۰,۵۳۱		۳,۴۰۲,۱۲۰,۵۰۰

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
.	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	۲۵٪	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰
۶۵۹,۷۲۳,۰۱۶	۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰
۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰
.	۴۰۵,۲۵۷,۰۰۳	(۲۰,۸۱۷,۹۹۷)	۲۵٪	۴۲۶,۰۷۵,۰۰۰
.	۲۸۰,۲۳۱,۳۷۷	(۱۵,۷۳۹,۰۲۳)	۲۵٪	۲۹۵,۹۷۰,۴۰۰
.	۲۶۵,۴۲۸,۰۰۰	(۱۰,۹۰۸,۰۰۰)	۲۵٪	۲۷۶,۳۳۶,۰۰۰
.	۳۷۱,۲۳۵,۲۱۷	(۱۵,۷۶۴,۷۸۳)	۲۵٪	۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰
.	(۵,۱۳۹,۲۲۰)	(۵,۱۳۹,۲۲۰)	۲۵٪	.
.	۱۳,۹۰۴,۶۵۴	(۷۸۰,۹۴۶)	۲۵٪	۱۴,۶۸۵,۶۰۰
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۵,۶۰۰,۰۰۰
۱,۰۷۳,۰۵۲,۷۳۷	.	.	۲۵٪	.
۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.
۲,۱۶۵,۲۲۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.
۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.
۸۶۶,۵۵۰	.	.	۲۵٪	.
۱,۳۹۰,۸۴۰	.	.	۲۵٪	.
۵۱,۰۱۴,۲۹۱	.	.	۲۵٪	.
.	.	.	۲۵٪	.
۷,۷۲۳,۲۱۷,۴۳۴	۳,۳۳۲,۹۷۰,۵۳۱	(۶۹,۱۴۹,۹۶۹)		۳,۴۰۲,۱۲۰,۵۰۰

ریل پرداز نو آفرین

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین

پاکسان

سرمایه گذاری خوارزمی

گروه صنعتی بارز

کالسیمین

بانک ملت

سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

توسعه معادن و فلزات

کنترل سازی ایران

مهندسی صنعتی روان فن آور

سرمایه گذاری غدیر

فولاد کاوه جنوب کیش

شرکت بیمه دی

سرمایه گذاری صدرتامین

صنایع چوب خزر کاسپین

مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن

سرمایه گذاری مسکن

سود سهام دریافتنی دامداری تلیسه نمونه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱			
مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۳۸۹,۸۷۲)	۱۵۸,۹۹۴,۲۶۸,۳۲۷	(۱۵۸,۹۹۳,۹۱۴,۴۷۳)	(۱,۰۳۶,۰۱۸)
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۸,۶۸۷,۶۵۷	۷,۴۷۱,۵۰۱	(۱۵,۱۰۵,۶۸۹)	۱,۰۵۳,۴۶۹
۶۳,۴۰۲,۳۶۲	.	(۶۳,۴۰۲,۳۶۲)	.
۱۷۸,۳۳۹,۵۶۳	۱۵۹,۰۰۱,۷۳۹,۸۲۸	(۱۵۹,۰۷۲,۴۲۲,۵۲۴)	۱۰۷,۶۵۶,۸۶۷

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 است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۱,۷۸۰,۹۷۰	۶۸۶,۸۴۹,۳۱۵	(۸۵۷,۰۶۸,۶۲۲)	۵۳۱,۵۶۱,۶۶۳
.	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	(۲۸,۸۴۷,۲۴۴)	۹,۳۰۲,۷۵۶
.	۱۶۶,۹۵۸,۸۶۴	(۱۶۶,۹۵۸,۸۶۴)	.
.	۴۴,۹۶۱,۱۲۰	(۲۸,۴۹۶,۲۱۴)	۱۶,۴۶۴,۹۰۶
۷۰۱,۷۸۰,۹۷۰	۹۳۶,۹۱۹,۲۹۹	(۱,۰۸۱,۳۷۰,۹۴۴)	۵۵۷,۳۲۹,۳۲۵

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۰۵۶,۳۵۰,۷۷۳	۵,۳۶۹,۳۳۳,۴۲۴
۲,۰۵۶,۳۵۰,۷۷۳	۵,۳۶۹,۳۳۳,۴۲۴

بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۰۰۰۰۱۹۲۷۸۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۵۹۱,۰۲۰,۰۱۹	۱,۶۱۲,۳۴۸,۷۱۰
۸۶۰,۰۰۰	.
۱۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۶۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۳۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳
۲۵۸,۱۴۷,۹۵۰	۳۶۱,۰۹۵,۸۴۸
۱۵۲,۵۹۹,۳۶۱	۳۰۷,۶۶۴,۱۸۵
۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹	۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹
۴,۴۰۹,۸۳۵,۰۰۹	۵,۱۸۸,۳۱۶,۴۲۲

کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
کارمزد مدیر ثبت- کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
کارمزد متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش
کارمزد متولی سابق- موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
کارمزد ضامن- گروه مالی مهر اقتصاد

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۸,۹۱۵,۲۷۴	۶,۱۴۹,۹۶۷
.	۱,۰۱۶,۳۸۰,۳۵۸
۲,۱۰۸,۹۱۵,۲۷۴	۲,۰۲۲,۵۳۰,۳۲۵

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی بابت هزینه های نرم افزار

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۱۷,۹۳۸,۳۷۷,۰۱۴	۴۳,۵۵۱	۴۸۱,۹۸۵,۲۲۹,۵۹۱	۴۳,۴۹۷
۹,۵۹۶,۵۲۷,۶۸۱	۱,۰۰۰	۱۱,۰۸۰,۸۸۴,۴۱۹	۱,۰۰۰
۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵	۴۴,۵۵۱	۴۹۳,۰۶۶,۱۱۴,۰۱۰	۴۴,۴۹۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲	۱۸,۶۱۳,۹۲۷,۲۶۵
۱۵-۲	.	۱۱,۴۷۷,۰۶۲,۶۸۵
	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲	۳۰,۰۹۰,۹۸۹,۹۵۰

سود حاصل از فروش سهام
سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶۵,۷۴۱,۸۶۶,۱۳۴

دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
۱۳,۴۸۳,۹۳۲,۴۳۳	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲	(۴۱۳,۲۱۲,۵۸۲)	(۷۷,۱۱۸,۳۳۷)	(۷۰,۴۵۶,۲۲۹,۲۱۴)	۸۵,۵۸۸,۴۳۲,۲۴۵	۸,۳۳۱,۹۱۹	نقل از صفحه قبل
۸۵,۳۸۱,۳۵۸	.	.	.	.	.	.	صنعت غذایی کورش
(۴,۶۴۷,۵۲۰,۷۴۷)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۴,۴۹۲,۶۹۶	.	.	.	.	.	.	گسترش صنایع روی ایران
۳,۹۵۹,۵۳۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری هامون صبا
۷۱,۶۴۶,۴۷۶	.	.	.	.	.	.	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۵۳,۳۹۳,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	آریان کیمیا تک
۱۶۵	.	.	.	.	.	.	ح.سرمایه گذاری دارویی تامین
(۳,۶۹۰,۰۳۷,۷۳۲)	.	.	.	.	.	.	پاکسان
۶,۴۲۳,۳۲۱	.	.	.	.	.	.	س. و خدمات مدیریت صنعت پ کشوری
(۲,۴۶۹,۷۵۲)	.	.	.	.	.	.	مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمن
(۴۷۰,۵۹۳,۳۰۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۹۰,۱۵۶,۵۷۷	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۱۰,۴۱۳,۶۲۰,۱۴۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
۱۶۰,۲۸۳,۳۳۳	.	.	.	.	.	.	لیرینگ کار آفرین
(۲,۱۲۵,۳۴۲)	.	.	.	.	.	.	سپیدار سیستم آسیا
۵,۲۷۵,۱۰۵	.	.	.	.	.	.	تولید و توسعه سرب روی ایران
(۸۰,۵۶۷,۹۹۴)	.	.	.	.	.	.	صنایع چوب خزر کاسپین
(۱,۹۹۰,۵۲۴,۵۲)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه نوین
۱۲۰,۳۴۰,۷۸۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پوعلی سینا
۱۰,۹۵۵,۴۳,۳۶۱	.	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان
۳,۳۵۵,۹۴۷,۴۱۱	.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۱۸,۶۱۳,۹۳۷,۲۶۵	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲	(۴۱۳,۲۱۲,۵۸۲)	(۷۷,۱۱۸,۳۳۷)	(۷۰,۴۵۶,۲۲۹,۲۱۴)	۸۵,۵۸۸,۴۳۲,۲۴۵	۸,۳۳۱,۹۱۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه
منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		ارزش بازار	تعداد	نام سهام
				ریال	ریال			
(۷۸۰۷۴۱۱۰۲۵)	۳,۷۲۸,۷۸۹,۹۱۱	(۹۲۶۰۸۵۴۵)	(۱۷,۵۵۶۲۴)		(۱۴,۶۸۲,۷۱۴,۹۳۰)	۱۸,۵۲۱,۷۰۹,۰۱۰	۲,۶۳۴,۶۶۷	فولاد کالو جنوب کیش
۲,۳۳۰,۸۲۶,۵۲۲	(۳۵۰,۳۳۸,۵۳۴)	(۱۹,۷۶۳,۳۰۲)	(۳,۷۵۴,۸۳۷)		(۴,۲۷۹,۲۸۱,۸۷۰)	۳,۹۵۲,۴۶۰,۴۷۵	۱۰,۲۶۵,۷۵	ریل پرداز نو آفرین
.	۳۲۲,۰۰۷,۸۶۱۸	(۳۶,۷۵۴,۳۲۸)	(۵۰,۸۳۳,۲۲۲)		(۴,۹۹۶,۹۴۹,۷۵۲)	۵,۳۵۰,۸۶۵,۵۲۰	۳۴۵,۰۰۳	سیمان شاهرود
.	(۱۵۸,۱۶۵,۷۸۳)	(۲۴,۳۷۲,۷۲۵)	(۴,۶۳۰,۸۱۸)		(۵۰,۰۳۷,۷۰۷,۲۴۰)	۴,۸۷۴,۵۴۵,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
.	۱,۲۰۸,۳۸۳,۰۸۴	(۱۹,۰۳۱,۹۸۸)	(۳,۶۱۶,۰۷۸)		(۲,۵۷۵,۳۶۶,۴۵۰)	۳,۸۰۶,۳۷۷,۶۰۰	۷۵,۹۷۶	محصولات کاغذی لطیف
.	(۵۲۹,۶۸۴,۱۱۳)	(۴۷,۴۳۳,۷۵۰)	(۹۰,۱۱۲,۴۱۳)		(۹,۹۵۹,۹۸۷,۹۴۹)	۹,۴۸۶,۷۴۹,۹۹۹	۱,۳۶۵,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	۳۴۳,۳۳۶,۰۳۲	(۱۴,۴۶۰,۰۳۹)	(۲,۷۴۷,۴۰۵)		(۲,۵۳۱,۵۶۲,۳۱۴)	۲,۸۹۲,۰۰۵,۷۸۰	۳۳۷,۶۳۴	ح.س. نفت و گاز رپورتاژ و شیمی تأمین
.	۱,۷۱۱,۸۹۹,۴۸۱	(۵۷,۹۲۰,۹۱۱)	(۱۱,۰۰۴,۹۷۳)		(۹,۸۰۳,۳۵۶,۷۷۹)	۱۱,۵۸۴,۱۸۲,۱۴۴	۱,۷۹۹,۹۰۴	صنایع گل‌دیزان
(۳,۱۰۴,۴۱۸,۱۵۰)	۱,۴۳۶,۹۳۲,۲۲۴	(۳۲,۳۵۵,۰۰۰)	(۶,۱۴۷,۴۵۰)		(۱۰,۳۹۵,۴۳۰,۳۹۳)	۶,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳۸۵,۲۵۱,۰۴۲)	(۵۰,۳۳۲,۸۹۱)	(۴۰۵۰۵,۵۶۷)	(۷,۶۹۶,۵۸۸)		(۶,۶۱۵,۹۸۹,۵۱۰)	۸,۱۰۱,۱۳۳,۵۹	۷۷۳,۰۰۷	سرمایه گذاری صدر تأمین
۲,۹۵۴,۴۷۵,۶۴۸	(۷,۸۶۹,۰۳۳,۵۹۰)	(۱۰,۶۵۸,۰۰۱)	(۲۰,۲۵۰,۰۲)		(۲,۶۲۰,۲۲۴,۸۰۸)	۳۱۳,۱۶۰,۲۲۰	۴۷,۳۹۰	توسعه معادن و فلزات
(۶,۳۲۵,۲۰۴,۸۴۱)	۱,۲۷۴,۴۵۳,۸۱۰	(۲۸,۳۹۲,۵۱۹)	(۵,۳۴۴,۵۷۹)		(۲,۶۴۲,۸۰۰,۷۵۰,۰۳۳)	۱۸,۶۷۰,۱۲۸,۷۴۹	۱,۶۵۹,۵۶۷	معدنی و صنعتی چادرملو
(۵,۷۸۷,۱۰۲,۷۲۹)	(۷۹۰,۵۷۷,۸۶۳)	(۹۲,۸۸۸,۱۳۴)	(۱۷,۶۴۸,۷۴۴)		(۴,۳۷۰,۲۶۲,۹۷۱)	۵,۶۷۸,۵۰۳,۸۷۹	۱,۳۴۴,۷۴۰	بیمه دی
۸۱,۷۵۶,۷۶۱	۲,۷۹۳,۴۱۹,۶۶۷	(۵۷,۶۷۷,۹۰۰)	(۱۰,۹۵۸,۸۰۱)		(۱۹,۲۵۷,۶۶۵,۸۸۷)	۱۸,۵۷۷,۶۳۴,۸۹۲	۲۰,۳۹۲,۵۶۳	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
(۳,۷۵۱,۴۰۱,۹۳۳)	۱۳۷,۴۰۱,۳۶۰	(۷۲,۳۴۴,۱۶۹)	(۱۳,۷۴۵,۳۹۲)		(۸,۶۷۳,۵۳۳,۶۳۲)	۱۱,۵۳۵,۵۸۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۳,۱۰۴,۸۶۰,۵۴۲)	۷۵۱,۴۳۶,۶۵۰	(۳۱,۰۵۶,۸۹۴)	(۵,۹۰۰,۸۱۰)		(۱۴,۳۴۵,۳۴۴,۸۷۰)	۱۴,۴۶۸,۸۳۲,۷۹۱	۴,۸۹۸,۰۴۸	بانک ملت
(۱,۳۲۵,۷۲۶,۸۵۷)	(۱,۳۶۹,۰۹۱,۸۲۶)	(۷۳,۵۲۲,۵۶۷)	(۱۳,۴۹۹,۲۸۸)		(۱۵,۹۸۶,۱۱۳,۳۹۰)	۶,۲۱۱,۳۷۸,۸۰۰	۳۹۹,۹۶۰	گروه صنعتی بارز
(۸,۷۰۸,۹۰۷,۳۱۵)	۵,۷۱۱,۳۱۱,۶۴۸	(۵۸,۸۹۲,۰۳۹)	(۱۱,۱۸۹,۴۸۷)		(۵,۹۹۷,۰۱۴,۶۱۹)	۱۴,۷۰۴,۵۱۳,۳۱۹	۲,۶۵۹,۰۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
(۳,۹۳۲,۳۲۵,۳۹۳)	۴,۳۳۹,۱۶۵,۰۴۲	(۸۸۴,۳۹۵,۸۰۲)	(۱۶۸,۰۳۵,۲۰۳)		(۱۷۱,۴۸۷,۵۶۴,۲۸۳)	۱۱,۷۷۸,۴۰۷,۷۹۳	۲,۷۶۳,۵۸۷	دامداری تلیسه نمونه
						۱۷۶,۸۷۹,۱۶۰,۳۳۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲,۴۸۳,۹۲۲,۴۳۳

دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
(۳۲,۹۳۳,۲۲۵,۳۹۳)	۴,۳۳۹,۱۶۵,۰۴۲	(۸۸۴,۳۹۵,۸۰۲)	(۱۶۸,۰۳۵,۲۰۳)	(۱۷۱,۴۸۷,۵۶۴,۲۸۳)	۱۷۶,۸۷۹,۱۶۰,۳۳۰		نقل از صفحه قبل
.	۳,۰۶۳,۵۰۰,۹۰۹	(۳۳,۹۱۴,۵۵۴)	(۶,۴۴۵,۶۶۵)	(۳,۶۸۱,۰۳۹,۷۱۱)	۶,۷۸۴,۹۱۰,۸۳۹	۱,۵۱۱,۱۱۶	سرمایه گذاری مسکن
.	(۱,۲۲۴,۰۳۳,۷۱۷)	(۴۵۵۰۷,۱۷۶)	(۸,۶۴۶,۲۶۴)	(۱۰,۳۷۱,۳۰۵,۴۴۳)	۹,۱۰۱,۴۳۵,۲۶۶	۱,۰۲۲,۹۷۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	۸۴۰,۳۳۰,۱۶۸	(۹۶,۳۶۹,۹۰۰)	(۱۸,۳۱۰,۲۸۱)	(۱۸,۳۱۸,۹۷۹,۶۵۱)	۱۹,۳۷۳,۹۸۰,۰۰۰	۷,۶۸۵,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۰۵۰۰۶۶۰,۶۲)	۲,۸۷۱,۵۵۴,۰۵۹	(۶۹,۴۸۸,۰۰۰)	(۱۳,۲۰۲,۷۲۰)	(۱۰,۹۴۳,۳۵۵,۲۲۱)	۱۳,۸۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۶۲۶۰,۱۰۰۰۰	۲۴۴,۷۲۰,۰۴۱	(۳۳,۷۲۷,۶۲۸)	(۴۵۰۸,۲۴۹)	(۴,۴۷۲,۵۶۹,۵۸۲)	۴,۷۴۵,۵۲۵,۵۰۰	۴۴۰,۴۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	۵۶,۳۱۱,۸۲۰	(۱۳,۰۴۳,۰۵۹)	(۳,۴۷۸,۱۸۱)	(۲,۵۳۶,۷۷۸,۷۸۰)	۲,۶۰۸,۶۱۱,۸۴۰	۱۳۸,۱۶۸	کالسیمین
(۳۷۷۰۰۸۲۶۹۴)	(۴۱۷,۳۳۲,۱۹۷)	(۳۱,۲۶۶,۹۳۶)	(۴۰,۵۹,۷۱۸)	(۴,۶۶۵,۱۹۲,۷۶۲)	۴,۳۷۳,۳۸۷,۲۱۹	۲,۴۵۴,۵۵۹	گروه پهن
.	(۳۳۱,۳۴۱,۷۱۲)	(۳۷,۷۸۹,۷۵۰)	(۵,۲۸۰,۰۵۳)	(۵,۷۵۶,۳۲۱,۹۰۸)	۵,۵۵۷,۹۴۹,۹۹۹	۱,۳۵۰,۰۰۰	فولاد شاهرود
.	(۴۸۱,۷۵۰)	(۳۵۱,۳۲۵)	(۶۶,۷۳۵)	(۷۰,۳۱۰,۷۸۰)	۷۰,۳۴۷,۰۰۰	۷۰,۳۴۷	تاسین سرمایه کیمیا
.	۱,۸۷۶,۲۲۰,۸۲۰	(۱۴۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۳۷,۱۰۳,۵۰۰)	(۲۶,۴۸۴,۰۰۰,۲۵۶۸۰)	۲۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سوزمیران
(۸۴۲,۹۴۸,۴۵۰)	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران
۵,۵۶۹,۹۵۱,۳۴۹	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱,۵۶۱,۸۰۲,۷۷۱	.	.	.	.	.	.	فرآوری معدنی ایال کانی پارس
۳۰۰۸,۷۶۴,۳۶۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۲۳,۷۰۹,۷۱۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تاسین
(۱,۴۷۱,۳۱۸,۷۹۶)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۹۵۳,۱۲۷)	.	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۷۴,۷۴۳,۰۶۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
(۲۶,۹۷۵,۰۲۲,۲۶۰)	۱۱,۴۱۸,۷۱۳,۴۸۳	(۱,۳۵۸,۶۱۴,۰۴۰)	(۲۵۸,۱۲۶,۶۶۹)	(۲۵۸,۶۸۷,۳۴۳,۸۰۱)	۳۷۱,۷۲۲,۸۰۷,۹۹۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال
۳,۳۸۶,۷۲۹,۵۹۰	(۱۱۰,۴۲۹,۱۷۳)	(۱۱۰,۴۲۹,۱۷۳)	(۱۵,۳۲۹,۴۱۵)	(۸۴,۱۱۹,۵۵۹,۷۵۸)	۸۴,۰۲۴,۳۶۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰
۲,۰۳۳,۳۸۸,۷۶۶	(۶۷۴,۶۵۲,۶۹۷)	(۶۷۴,۶۵۲,۶۹۷)	(۴,۰۳۷,۳۴۴)	(۳۲,۹۴۵,۶۱۵,۳۵۳)	۲۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰
۲۹,۸۲۴,۱۸۸	.	.	(۹۲,۸۹۱)	(۵۱۲,۴۰۷,۱۰۹)	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰
۴۰,۰۸۰,۴۲۰	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲)	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲)	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱,۰۲۹,۸۱۳,۳۱۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
.	۹۰۶,۴۰۸,۴۸۴	۹۰۶,۴۰۸,۴۸۴	(۸,۱۹۸,۵۲۰)	(۴۴,۳۱۸,۶۰۸,۹۹۶)	۴۵,۲۳۳,۳۱۶,۰۰۰	۴۴,۸۰۰	۴۴,۸۰۰
۱۱۲,۵۳۹,۵۹۸	۲۹,۸۱۴,۵۹۵	۲۹,۸۱۴,۵۹۵	(۱,۰۶۷,۱۳۱)	(۵,۸۵۶,۷۳۸,۳۷۴)	۵,۸۸۷,۶۲۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
.	۴,۵۲۹,۵۷۸,۸۶۵	۴,۵۲۹,۵۷۸,۸۶۵	(۸,۵۱۵,۸۵۰)	(۴۲,۴۴۵,۹۰۵,۲۸۵)	۴۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
(۱,۶۹۲,۶۵۸,۰۰۵)	.	.	.	.	.	.	.
۱-۵,۵۲۱,۷۵۲	.	.	.	.	.	.	.
۴,۰۱۵,۴۲۶,۳۰۹	۴,۶۵۰,۷۲۵,۵۱۲	۴,۶۵۰,۷۲۵,۵۱۲	(۳۷,۳۲۲,۴۰۱)	(۲۰۱,۳۲۸,۶۴۸,۰۸۷)	۲۰۵,۹۱۶,۶۹۶,۰۰۰	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱,۵۶۰,۸۰۰	۱۳,۹۰۴,۶۵۴	(۷۸۰,۹۴۶)	۱۴,۶۸۵,۶۰۰
۹,۲۸۹,۹۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۳۳۱,۳۷۷	(۱۵,۷۳۹,۰۳۳)	۲۹۵,۹۷۰,۴۰۰
.	۱۷,۱۸۱,۹۱۳	.	۱۷,۱۸۱,۹۱۳
.	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۳۰۰,۰۰۰
.	۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۰۰	.	۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۰۰
.	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۶۷,۳۳۱,۳۰۰	.	۴۶۷,۳۳۱,۳۰۰
۲,۰۵۴,۰۷۴,۸۵۴	۴۴۸,۱۰۶,۴۰۰	.	۴۴۸,۱۰۶,۴۰۰
.	۳۸۶,۹۰۲,۱۸۰	.	۳۸۶,۹۰۲,۱۸۰
.	۱,۶۲۹,۶۹۱,۵۶۰	.	۱,۶۲۹,۶۹۱,۵۶۰
۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۶,۱۸۶,۳۴۰	.	۱,۶۸۶,۱۸۶,۳۴۰
.	۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰	.	۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰
.	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۱۳۳,۱۳۹,۴۲۰	.	۱,۱۳۳,۱۳۹,۴۲۰
.	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰
.	۵۸۵,۷۶۶,۳۹۰	.	۵۸۵,۷۶۶,۳۹۰
.	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۶۵,۴۲۸,۰۰۰	(۱۰,۹۰۸,۰۰۰)	۲۷۶,۳۳۶,۰۰۰
.	۳۷۱,۳۳۵,۲۱۷	(۱۵,۷۶۶,۷۸۳)	۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۲۷,۳۳۷,۸۰۵	۲,۷۵۲,۹۹۶,۰۰۵	.	۲,۷۵۲,۹۹۶,۰۰۵
۸,۳۰۲,۳۷۱,۴۵۹	۱۹,۰۷۴,۱۳۶,۵۵۶	(۳۳,۱۹۲,۷۵۲)	۱۹,۱۱۷,۳۲۹,۳۰۸

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
سود اوراق مشارکت اجاره
سود اوراق مشارکت مرابحه

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳.۰۰۴.۹۱۶.۶۵۰ بانک سپه
سپرده کوتاه مدت ۲.۱۶۹.۹۱۰.۶۵۰ بانک ملی

۱۸-۲- سود اوراق اجاره و اوراق مرابحه

سود اوراق مشارکت مرابحه:
اوراق مشارکت صکوک مرابحه سلیبا ۱۱۲- ماهه ۱۶٪
اوراق مشارکت صکوک مرابحه سلیبا ۳۰۸- ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲-ش ۳- ۳۰٪
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش ۳- ۴۰٪
اوراق مشارکت مشارکت ش تبریز ۳۰۴- ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت اجاره:
سود اوراق مشارکت ص اجاره کل گهر ۱۴۱۱- ۳- ماهه ۱۷٪
اجاره دومینو ۱۴۰۲۰۸

دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲.۰۱۳.۶۳۳.۱۸۳	۱۷۳.۲۴۱.۰۸۳	۱۸-۱
۳.۳۷۹.۵۴۵.۹۹۷	۸۱۳.۵۸۴.۹۲۵	۱۸-۲
۳.۷۰۵.۰۸۲.۶۱۹	۱۸۳۸۱.۳۷۴.۹۴۴	۱۸-۳
۹.۰۹۸.۲۵۱.۷۹۹	۱۹۳.۳۶۸.۲۰۰.۹۵۲	

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۰	۱۰٪	۱۶۰.۷۳۴.۲۱۹	۰	۱۶۰.۷۳۴.۲۱۹	۰
	۱۰٪	۱۲.۵۰۶.۸۶۴	۰	۱۲.۵۰۶.۸۶۴	۰
		۱۷۳.۲۴۱.۰۸۳	۰	۱۷۳.۲۴۱.۰۸۳	۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ	مبلغ اسمی	سود خالص	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۶٪	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۹.۵۰۶.۳۳۶.۶۴۴	۲.۴۹۳.۸۱۷.۸۳۲
۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۶.۶۳۱.۶۸۷	۳.۷۹۳.۱.۵۹۵
۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۳۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۸۱.۵۳۳.۶۶۴	۱.۱۱۹.۱۰۰.۸۴۵
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۸٪	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۸.۵۵۲.۴۲۴	۶۴.۳۲۴.۳۴۷
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۴۴.۸۰۰.۰۰۰	۶۰.۹۸۰.۳۳.۵۳۵	۳.۷۰۵.۰۸۲.۶۱۹
				۱۸.۳۸۱.۳۷۴.۹۴۴	
۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰٪	۰	(۲)	۲.۵۶۶.۲۵۱.۴۸۰
۱۳۹۹/۰۷/۰۹	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	۱۸٪	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۱۳.۵۸۴.۹۲۷	۸۱۳.۲۹۴.۵۱۷
				۸۱۳.۵۸۴.۹۲۵	۳.۳۷۹.۵۴۵.۹۹۷
				۱۹.۱۹۴.۹۵۹.۸۶۹	۷.۰۸۴.۶۲۸.۶۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹۶,۶۸۵,۲۷۳	۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶
۱۲۳,۶۳۰,۷۲۱	.
۳۲۰,۳۱۵,۹۹۴	۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۵۵۲,۴۴۷,۷۷۱	۴,۲۱۶,۱۵۳,۲۸۰
۴۴۱,۸۰۹,۱۸۴	.
.	۹۴۳,۲۰۵,۳۴۴
۱۸۶,۱۵۰,۱۸۱	۳۰۷,۶۶۴,۸۲۴
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۲,۱۵۶,۴۰۷	.
۴,۹۷۲,۵۶۳,۵۴۳	۵,۹۶۷,۰۲۳,۴۴۸

کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید

کارمزد متولی سابق-موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید

حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی خدمات مدیریت دارپاروش

کارمزد ضامن نقدشوندگی-گروه مالی مهر اقتصاد

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۵۶,۵۷۲,۶۱۹	۸۶۲,۲۲۲,۶۸۸
۷۲,۹۲۴,۷۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۵۹۷,۴۷۹	۲۸,۴۹۶,۲۱۴
۲۷,۸۲۹,۲۰۰	۲۸,۸۴۷,۲۴۴
۵,۹۲۵,۹۷۶	۶,۸۱۸,۶۴۵
.	۶۱,۴۹۳,۳۰۲
.	۱۳,۴۵۶,۹۶۹
۲۲,۰۹۰,۴۴۹	.
۶۳۱,۹۴۰,۴۴۸	۱,۱۰۱,۳۳۵,۰۶۲

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه کارمزد بانکی

تعدیل کارمزد کارگزاری

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
۲,۴۴۴,۲۰۹,۹۲۱	(۴,۳۱۶,۹۳۲,۶۳۴)
(۲,۰۱۰,۴۸۳,۸۱۶)	۴,۴۷۳,۵۸۹,۴۵۳
۴۳۳,۷۲۶,۱۰۵	۱۵۶,۶۵۶,۸۱۹

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	اشخاص وابسته
۸/۱۸	۳,۶۴۱	۸/۱۸	۳,۶۳۱	۱۰	شرکت تامین سرمایه امید
۰/۶۷	۳۰۰	۸۴/۳۵	۳۷,۲۳۵	۳۰۰	مدیر صندوق
۸۵/۰۳	۳۷,۸۳۵	۳/۵۷	۱,۰۰۰	۵۹۰	مدیر ثبت
۲/۴۷	۱,۱۰۰	۰/۲۲	۰	۱۰۰	دارنده واحد ممتاز
۰/۱۲	۵۲	۰/۰۰	۰	۰	ضمن صندوق
۰/۱۱	۵۰	۰/۱۱	۵۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰/۱۱	۵۰	۰/۱۱	۵۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۹۷	۳۳,۰۲۸	۹۷	۴۱,۹۶۶	۱,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره	۴,۲۱۶,۱۵۳,۲۸۰	(۱,۶۱۳,۳۴۸,۷۱۰)	(۱,۵۹۱,۰۲۰,۰۱۹)	۸۶۰,۰۰۰
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی دوره	.	.	.	۱۷۱,۰۴۱,۷۷۸
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	معاملات	طی دوره	۶۳,۴۰۲,۲۶۲	۱۰,۷۶۳۹,۴۱۶	۷,۲۹۷,۷۸۵	.
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	طی دوره	۲۴۹,۰۷۱,۳۹۵,۴۴۰	۱۷,۴۵۱	.	۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی دوره	.	(۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹)	(۲۵۸,۱۴۷,۹۵۰)	(۳۸۹,۰۴۱,۰۹۶)
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن نقد شوندگی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی دوره	.	(۳۶۱,۰۹۵,۸۴۸)	(۱۵۲,۵۹۹,۳۶۱)	(۱۱۰,۹۵۸,۹۰۴)
مؤسسه حسابرسی فاطر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	.	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	.	.
مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره	۳۰,۷۶۶۴,۸۲۴	(۳۰,۷۶۶۴,۱۸۵)	.	.
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	.	(۶۱۲,۳۲۸,۷۶۷)	.	.

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی با اهمیت است.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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