



صندوق مشترک گنجینه مهر
Ganjine Mehr Mutual Fund

.....:تاریخ

.....:شماره صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

.....:پیوست

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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
صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۷	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 متصفانه 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن موسوی

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

سید علی شیرازی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی داریا روش

متولی صندوق



خیابان استاد مطهری | خیابان میرزای شیرازی | تلفن: ۰۲۱-۴۲۹۱۹۲۱۶
خیابان هفدهم | پلاک ۱۷ | طبقه دوم | فکس: ۰۲۱-۴۲۹۱۹۲۱۹
www.meibourse.com

www.meibourse.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۲۵۰,۴۵۰,۵۸۰,۷۱۲
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲۳,۳۴۶,۹۸۸,۰۹۲	۱۷۰,۵۹۳,۲۸۴,۴۸۵
۸ حسابهای دریافتنی	۱۶,۹۳۸,۷۲۱,۶۷۳	۷,۷۲۳,۲۱۷,۴۳۴
۹ جاری کارگزاران	۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴	۱۷۸,۳۳۹,۵۶۳
۱۰ سایر دارایی ها	.	۷۰۱,۷۸۰,۹۷۰
۱۱ موجودی نقد	.	۲۰,۵۶۳,۵۰۷,۷۷۳
جمع دارایی ها	۹۹۲,۰۰۵,۱۱۴,۹۰۵	۴۳۴,۰۵۳,۶۵۴,۹۷۸
بدهی ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۷,۳۴۰,۹۸۳,۲۱۲	۴,۴۰۹,۸۳۵,۰۰۹
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۷۲۹,۴۴۰,۰۸۵	۲,۱۰۸,۹۱۵,۲۷۴
جمع بدهی ها	۹,۰۷۰,۴۲۳,۲۹۷	۶,۵۱۸,۷۵۰,۲۸۳
خالص دارایی ها	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۴,۱۹۸,۳۰۸	۹,۵۹۶,۵۲۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



تامین سرمایه امید (سهامی عام)
Onid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵	۷۸,۱۸۸,۴۶۳,۴۶۳	۳۹,۱۵۰,۴۳۸,۲۴۷
۱۶	۱۲۰,۶۰۰,۷۴۵,۶۵۱	(۲۰,۳۲۲,۷۴۳,۶۳۶)
۱۷	۳۷,۱۲۸,۳۱۵,۸۵۷	۲۲,۶۹۷,۰۰۰,۵۴۲
۱۸	۳۲,۱۲۱,۱۷۰,۵۸۱	۱۳,۲۴۷,۰۱۸,۶۹۰
۱۹	۲۱۳,۶۰۴,۳۴۶	۳۹۱,۵۱۴,۲۷۹
	۲۶۸,۲۵۲,۲۹۹,۸۹۸	۵۵,۱۶۳,۲۲۸,۱۲۲
۲۰	(۸,۸۰۷,۱۹۹,۰۰۵)	(۶,۶۶۷,۴۰۲,۸۹۶)
۲۱	(۱,۶۸۶,۳۴۸,۲۹۲)	(۱,۰۸۲,۹۲۸,۹۰۹)
	(۱۰,۴۹۳,۵۴۷,۲۹۷)	(۷,۷۵۰,۳۳۱,۸۰۵)
	۲۵۷,۷۵۸,۷۵۲,۶۰۱	۴۷,۴۱۲,۸۹۶,۳۱۷
	۳۵/۷۱٪	۱۱/۸۳٪
	۴۱/۷۳٪	۱۱/۰۹٪

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

هزینه‌ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
ریال		ریال	
۳۷۹,۶۵۱,۲۲۶,۷۰۷	۴۴,۵۱۴	۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵	۴۴,۵۵۱
۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴	۲۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۳۹
(۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۷)	(۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶۱)
۴۳۳,۷۸۱,۶۷۱	.	۲۷۲,۹۶۳,۰۳۴,۳۱۲	.
۴۷,۴۱۲,۸۹۶,۳۱۷	.	۲۵۷,۷۵۸,۷۵۲,۶۰۱	.
۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵	۴۴,۵۵۱	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۶۹,۲۲۹

خالص دارایی‌ها در ابتدای سال

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

تعدیلات

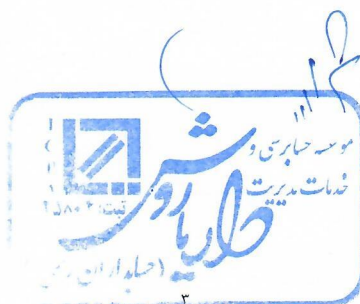
سود خالص

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۰۳۷۲۹۱۰۳ 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 واحد های سرمایه گذاری 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)	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 همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سهروردی، 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 سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

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، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

متولی فعلی 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 فعلی 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 سهروردی 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 سال تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 باز شدن 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۲- 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 (۰,۰۰۶) 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 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 ۴۴۰ 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 ۰/۰۳ تقسیم بر ۳۶۵n، 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.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات ثبت و نظارت سازمان بورس
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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱۰,۵۲۲,۰۸۰,۷۹۳	۱۲,۹۰۳,۳۵۴,۳۵۶	۱/۳۰	۱۶,۵۶۹,۹۸۶,۰۰۸	۱۴,۴۱۵,۱۲۴,۳۰۳	۳/۳۲
استخراج کانه های فلزی	۵,۷۶۶,۶۰۸,۱۳۲	۲۶,۶۸۷,۰۷۳,۷۳۷	۲/۶۹	۷,۸۱۶,۱۰۷,۳۴۳	۳۴,۵۶۸,۱۸۵,۲۳۲	۷/۹۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۰,۱۹۵,۸۷۴,۳۵۳	۳۰,۰۲۱,۹۲۰,۳۶۱	۳/۰۳	۲۵,۰۸۳,۹۸۴,۲۲۳	۲۴,۸۷۳,۵۵۶,۴۸۲	۵/۷۳
سیمان، آهک و گچ	۴,۹۹۶,۹۴۹,۲۵۲	۸,۶۸۲,۳۸۷,۵۲۶	۰/۸۸	۷,۴۹۰,۴۲۲,۲۴۳	۷,۹۲۰,۵۳۹,۳۲۵	۱/۸۲
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۱,۲۴۶,۰۸۱,۳۵۲	۵,۴۰۷,۱۴۸,۶۹۳	۰/۵۵	۱۱,۲۴۶,۰۸۱,۳۵۲	۴,۳۷۰,۲۶۲,۹۷۱	۱/۰۱
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۲۴۸,۵۷۰,۰۹۲	۱۰,۷۶۷,۸۴۱,۰۹۴	۱/۰۹	۱۴,۹۵۴,۵۲۲,۱۶۵	۱۴,۲۴۵,۳۴۲,۸۷۰	۳/۲۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۱۱,۷۸۱,۹۱۹,۱۷۶	۱۱۵,۰۵۷,۶۴۴,۵۳۳	۱۱/۶۰	۳۴,۷۲۳,۲۵۴,۴۱۹	۳۵,۶۴۱,۰۱۱,۴۹۷	۸/۲۱
خودرو و ساخت قطعات	۱۶,۷۸۱,۸۳۴,۸۲۶	۲۵,۷۹۰,۱۸۹,۸۶۸	۲/۶۰	۲۱,۷۸۵,۰۷۱,۰۱۱	۲۲,۹۸۴,۱۷۲,۴۱۳	۵/۳۰
حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات	۱۱,۷۷۵,۰۲۱,۸۷۸	۱۷,۹۴۵,۱۷۴,۲۹۱	۱/۸۱	۱۷,۶۹۶,۶۹۶,۲۹۳	۲۱,۱۹۶,۶۷۵,۳۲۵	۴/۸۸
زراعت و خدمات وابسته	۸,۷۵۱,۱۲۳,۶۱۸	۱۰,۲۱۳,۷۲۱,۲۹۹	۱/۰۳	۲۴,۹۹۶,۲۱۳,۸۵۵	۱۷,۱۳۷,۳۸۲,۱۵۸	۳/۹۵
فلزات اساسی	۹۷,۲۸۷,۶۴۳,۹۳۰	۱۳۹,۵۴۹,۸۹۷,۱۴۷	۱۴/۰۷	۳۹,۵۰۴,۰۰۶,۳۲۳	۳۸,۱۷۱,۴۸۳,۱۸۰	۸/۷۹
محصولات کاغذی			-/۰۰	۶,۵۶۵,۲۵۸,۱۹۶	۵,۸۲۲,۸۱۰,۷۹۹	۱/۳۴
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳,۹۳۷,۲۵۵,۴۳۱	۷,۹۳۱,۲۱۴,۰۱۱	۰/۸۰	۳,۹۳۷,۲۵۷,۹۳۷	۳,۶۸۱,۰۳۹,۷۱۱	۰/۸۵
لاستیک و پلاستیک	۱۲,۰۳۸,۰۳۸,۸۲۰	۹,۷۳۵,۰۸۵,۹۳۳	۰/۹۸	۱۱,۱۱۲,۱۲۶,۵۳۵	۵,۴۲۲,۹۹۴,۴۴۶	۱/۲۵
مواد و محصولات دارویی			-/۰۰			-/۰۰
سرمایه گذاریها	۴۵,۷۶۲,۳۱۶,۸۴۹	۵۶,۴۶۶,۶۸۵,۶۹۳	۵/۶۹			-/۰۰
محصولات چوبی			-/۰۰			-/۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۳,۴۳۹,۵۶۱,۰۷۷	۱۳,۷۲۵,۷۲۶,۰۰۹	۱/۳۸			-/۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن			-/۰۰			-/۰۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۰,۹۸۲,۰۶۹,۸۲۵	۱۰,۶۵۰,۱۵۷,۷۲۰	۱/۰۷			-/۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۹,۸۰۳,۳۰۴,۰۷۷	۱۶,۸۳۹,۳۸۴,۱۰۰	۱/۷۰			-/۰۰
	۴۰۲,۳۱۶,۲۵۳,۳۸۱	۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۵۲/۲۶	۲۴۳,۴۸۰,۹۸۷,۹۰۳	۲۵۰,۴۵۰,۵۸۰,۷۱۲	۵۷/۷۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱
۶-۲ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	<u>۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵</u>	<u>۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱</u>

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۷۷,۳۱۲,۷۸۷	۰/۰۱	۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱	۰/۵۴			
۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۹۲,۹۳۳,۷۲۲,۷۷۶	۹/۳۷	۰	۰/۰۰			
۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۴۵,۴۱۳,۲۳۲	۰/۰۱	۰	۰/۰۰			
		<u>۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵</u>	<u>۹/۳۹</u>	<u>۲,۳۵۰,۱۰۱,۰۴۱</u>	<u>۰/۵۴</u>			

۶-۲ سپرده های کوتاه مدت بانکی به شرح زیر است :

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	درصد		ریال	درصد
۲۶/۵٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴	۰	۰		۰	۰
		<u>۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۰/۰۴</u>	<u>۰</u>	<u>۰/۰۰</u>		<u>۰</u>	<u>۰</u>

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳	۸۸,۰۴۷,۵۷۸,۹۷۱
۷-۲ اوراق اجاره	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۶,۰۰۷,۷۵۸,۷۴۶
۷-۳ اوراق مرابحه	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸	۷۶,۵۳۷,۹۴۶,۷۶۸
	<u>۳۲۳,۳۴۶,۹۸۸,۰۹۲</u>	<u>۱۷۰,۵۹۳,۲۸۴,۴۸۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال	درصد	ریال		ریال				
۱۰/۵۱	۴۵,۶۰۱,۶۷۳,۶۸۶	۴/۶۷	۴۶,۳۲۳,۱۱۱,۲۲۸	۱,۳۰۶,۱۵۲,۰۳۱	۴۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۰/۰۰	۰	۱۹/۹۳	۱۹۷,۶۶۱,۰۵۳,۶۴۰	۵,۴۷۸,۸۰۰,۷۸۸	۱۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۳۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
۹/۷۸	۴۲,۴۴۵,۹۰۵,۲۸۵	۴/۹۲	۴۸,۸۱۱,۳۷۱,۳۳۵	۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۲۰/۲۸	۸۸,۰۴۷,۵۷۸,۹۷۱	۲۹/۵۲	۲۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳	۶,۷۸۴,۹۵۲,۸۱۹					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۲- اوراق اجاره

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد	
۱/۳۸	۶,۰۰۷,۷۵۸,۷۴۶	۰/۶۳	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۱۴۷,۹۲۸,۴۱۶	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷
۱/۳۸	۶,۰۰۷,۷۵۸,۷۴۶	۰/۶۳	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۱۴۷,۹۲۸,۴۱۶				اجاره دومینو ۱۴۰۴-۲۰/۸

۷-۳- اوراق مربایه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد		
۵۱,۲۰۳,۵۵۹,۷۲۱	۰/۰٪	-	-	-	-	۱۶٪		صکوک مربایه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
۱,۰۴۸,۰۶۰,۳۳۰	۰/۰٪	۱,۰۱۹,۰۹۵,۹۵۴	۱۹,۲۷۷,۲۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	صکوک مربایه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۵۲۱,۵۷۲,۶۶۵	۰/۱٪	۵۲۱,۵۷۲,۶۶۴	۹,۱۶۵,۵۵۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	مربایه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
۲۳,۷۶۴,۷۵۴,۰۵۲	۲/۳٪	۲۲,۸۰۳,۹۵۳,۲۳۰	۸۱۹,۱۳۸,۷۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	امربایه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
۷۶,۵۳۷,۹۴۶,۷۶۸	۲/۳۷٪	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸	۸۴۷,۵۸۱,۴۵۹					

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۷۲۳,۲۱۷,۴۳۴	۱۶,۴۶۲,۴۵۳,۵۵۹	۲۵٪	۱۸,۵۱۱,۴۲۸,۰۲۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۰	۴۷۶,۲۶۸,۱۱۴	۲۵٪	۴۷۹,۹۹۹,۹۶۸		سود دریافتنی سپرده بانکی
۷,۷۲۳,۲۱۷,۴۳۴	۱۶,۹۳۸,۷۲۱,۶۷۳		۱۸,۹۹۱,۴۲۷,۹۸۸		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
.	۱۴,۰۸۵,۳۹۲,۲۴۰	(۱,۹۸۷,۳۹۰,۹۶۰)	۲۵٪	۱۶,۰۷۲,۷۸۳,۲۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
.	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	۲۵٪	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	شرکت ریل پرداز نو آفرین
۶۵۹,۷۲۳,۰۱۶	۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	پاکسان
.	۲۲۰,۰۱۶,۶۴۴	(۳۶,۳۱۷,۸۱۶)	۲۵٪	۲۵۶,۳۳۴,۴۶۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
.	۱۵۴,۹۹۱,۱۷۵	(۲۵,۲۶۵,۶۸۵)	۲۵٪	۱۸۰,۲۵۶,۸۶۰	کویر تایر
.	۹,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۵,۶۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۵۱,۰۱۴,۲۹۱	.	.	۲۵٪	.	سرمایه‌گذاری مسکن
۱,۰۷۳,۰۵۲,۷۳۷	.	.	۲۵٪	.	سرمایه گذاری غدیر
۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۲,۱۶۵,۲۲۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.	شرکت بیمه دی
۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.	سرمایه گذاری صدرتامین
۹,۶۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.	کنتورسازی ایران
۱,۳۹۰,۸۴۰	.	.	۲۵٪	.	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن
۸۶۶,۵۵۰	.	.	۲۵٪	.	صنایع چوب خزر کاسپین
۷,۷۲۳,۲۱۷,۴۳۴	۱۶,۴۶۲,۴۵۳,۵۵۹	(۲,۰۴۸,۹۷۴,۴۶۱)		۱۸,۵۱۱,۴۲۸,۰۲۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۳۸۹,۸۷۲)	۹۲۸,۵۱۳,۸۹۳,۹۷۸	(۹۲۸,۴۹۹,۰۴۹,۱۶۵)	۱۳,۴۵۴,۹۴۱
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۸,۶۸۷,۶۵۷	۸۸,۲۰۹,۳۳۶	(۲۹,۶۴۱,۳۷۶)	۶۷,۲۵۵,۶۱۷
۶۳,۴۰۲,۳۶۲	.	(۶۳,۴۰۲,۳۶۲)	.
۱۷۸,۳۳۹,۵۶۳	۹۲۸,۶۰۲,۱۰۳,۳۱۴	(۹۲۸,۵۹۲,۰۹۲,۹۰۳)	۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیا

تعدیل کارمزد کارگزار بانک سپه

تعدیل کارمزد کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیا

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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۱,۷۸۰,۹۷۰	۶۸۶,۸۴۹,۳۱۵	(۱,۳۸۸,۶۳۰,۲۸۵)	.
.	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	(۳۸,۱۵۰,۰۰۰)	.
.	۱۶۶,۹۵۸,۸۶۴	(۱۶۶,۹۵۸,۸۶۴)	.
.	۹۰,۶۹۷,۰۶۵	(۹۰,۶۹۷,۰۶۵)	.
۷۰۱,۷۸۰,۹۷۰	۹۸۲,۶۵۵,۲۴۴	(۱,۶۸۴,۴۳۶,۲۱۴)	.

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۲,۰۵۶,۳۵۰,۷۷۳
.	۲,۰۵۶,۳۵۰,۷۷۳

بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۰۰۰۱۹۲۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۵۹۱,۰۲۰,۰۱۹	۳,۸۰۳,۰۱۹,۹۵۸
۰	۵۰۰,۰۰۰
۸۶۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰
۳۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳
۱۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۵۸,۱۴۷,۹۵۰	۸۳۸,۵۶۴,۹۸۱
۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹	۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹
۱۵۲,۵۹۹,۳۶۱	۲۳۹,۷۹۹,۳۶۱
۴,۴۰۹,۸۳۵,۰۰۹	۷,۳۴۰,۹۸۳,۲۱۲

کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 کارمزد مدیر ثبت سابق- کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
 موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (متولی سابق)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش (متولی)
 کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
 کارمزد ضامن سابق - گروه مالی مهر اقتصاد
 حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۸,۹۱۵,۲۷۴	۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳
۰	۱۲,۰۶۴,۵۳۲
۲,۱۰۸,۹۱۵,۲۷۴	۱,۷۲۹,۴۴۰,۰۸۵

ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۱۷,۹۳۸,۳۷۷,۰۱۴	۴۳,۵۵۱	۹۶۸,۷۳۶,۳۸۳,۲۱۷	۶۸,۲۲۹
۹,۵۹۶,۵۲۷,۶۸۱	۱,۰۰۰	۱۴,۱۹۸,۳۰۸,۳۹۱	۱,۰۰۰
۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵	۴۴,۵۵۱	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۶۹,۲۲۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۵۶۰,۶۰۳,۸۱۰	۷۸,۰۷۷,۸۴۰,۰۰۷	۱۵-۱
۱۱,۵۸۹,۸۳۴,۴۳۷	۱۱۰,۶۲۳,۴۵۶	۱۵-۲
۳۹,۱۵۰,۴۳۸,۲۴۷	۷۸,۱۸۸,۴۶۳,۴۶۳	

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	- سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۰.۸۷.۷۳۸.۷۱۷	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۹۰.۲۰۰.۰۰۰	(۲۵.۸۲۳.۴۲۶.۴۰۰)	(۲۸.۵۸۳.۸۸۳)	(۱۵۰.۴۵۱.۰۰۰)	-	-
-	(۴۹۵.۶۴۸.۲۲۸)	سرمایه گذاری سیمان تامین	۸۹۹.۳۱۷	۷.۴۶۹.۳۳۳.۴۰۰	(۷.۹۲۰.۵۳۹.۳۲۵)	(۷.۰۹۵.۶۳۷)	(۳۷.۳۴۶.۶۶۶)	-	-
-	۲.۴۲۰.۹۷۸.۶۵۲	سوزمیران	۷۳۵.۹۸۲	۱۳.۳۲۹.۰۴۵.۰۷۰	(۱۰.۸۲۸.۷۵۸.۹۹۳)	(۱۲.۶۶۲.۲۰۴)	(۶۶.۶۴۵.۲۲۱)	-	-
۳۴۹.۰۰۶.۷۸۵	۸۹۴.۵۴۸.۵۸۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۴۷.۰۰۰	۹۰.۷۱۵.۱۲۰.۹۳۰	(۸.۱۲۲.۹۸۸.۹۲۰)	(۸.۶۱۷.۸۵۷)	(۴۵.۳۵۷.۵۶۶)	-	-
-	۱.۵۵۶.۰۵۷.۷۲۵	پتروشیمی پردیس	۵۸.۳۹۱	۱۰.۷۶۰.۷۸۶.۳۱۰	(۹.۱۴۰.۷۰۱.۹۶۲)	(۱۰.۲۲۲.۶۹۲)	(۵۳.۸۰۳.۹۳۱)	-	-
-	۳۴.۰۲۱.۸۰۰.۹۶۲	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳.۴۰۰.۰۰۰	۷۸.۵۲۹.۰۰۰.۰۰۰	(۴۴.۰۳۹.۹۵۲.۰۰۰)	(۷۴.۶۰۲.۰۳۷)	(۳۹۲.۶۴۵.۰۰۱)	-	-
-	(۵۲.۸۳۶)	صنایع گلدیران	۱۸	۱۸	(۵۲.۸۵۴)	-	-	-	-
-	۱.۳۳۹.۴۲۱.۹۴۷	گروه بهمن	۲.۴۵۴.۵۵۹	۶۰.۴۰.۵۵۵.۹۶۰	(۴.۶۶۵.۱۹۲.۷۶۲)	(۵.۷۳۸.۴۷۱)	(۳۰.۲۰۲.۷۸۰)	-	-
-	۱.۹۰۸.۸۶۳.۱۰۲	صنایع فزولیاژ ایران	۳۰۰.۰۰۰	۱۴.۳۴۷.۴۳۶.۵۰۰	(۱۲.۳۵۳.۲۰۶.۵۴۶)	(۱۳.۶۲۹.۶۶۵)	(۷۱.۷۳۷.۱۸۷)	-	-
-	۱۰.۸۸.۱۹۹.۲۰۳	سپید ماکیان	۲۴۴.۷۷۶	۵.۵۴۲.۲۹۲.۴۳۰	(۴.۴۲۱.۱۱۶.۸۱۹)	(۵.۲۶۴.۹۴۸)	(۲۷.۷۱۱.۴۶۰)	-	-
-	۸.۱۳۵.۱۳۸.۶۷۲	دامداری تلیسه نمونه	۳.۲۹۶.۴۱۳	۱۵.۳۷۹.۹۰۱.۷۱۳	(۷.۱۵۳.۲۵۲.۹۵۵)	(۱۴.۶۱۰.۵۷۹)	(۷۶.۸۹۹.۵۰۷)	-	-
-	۳.۶۶۸.۲۳۸.۷۷۰	بانک ملت	۳.۴۰۰.۰۰۲	۱۱.۰۷۴.۶۵۰.۱۶۷	(۷.۳۴۰.۵۱۷.۳۵۸)	(۱۰.۵۲۰.۷۸۸)	(۵۵.۳۷۳.۲۵۱)	-	-
۱۶۴.۵۵۳.۰۸۹	۱۰.۱۶۸.۷۰۲.۶۱۴	سرمایه گذاری سپه	۱۸.۶۱۶.۹۰۰	۹۹.۷۷۹.۶۵۵.۰۰۰	(۸۹.۰۱۸.۰۳۲.۴۰۲)	(۹۴.۰۲۱.۷۰۹)	(۴۹۸.۸۹۸.۲۷۵)	-	-
-	(۱۰.۴۲۵.۵۰۷)	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۱.۰۰۰	۱۴۳.۵۸۰.۰۰۰	(۱۵۳.۱۵۱.۲۰۹)	(۱۳۶.۳۹۸)	(۷۱۷.۹۰۰)	-	-
-	۱۶.۲۳۶.۴۳۵	فولاد مبارکه اصفهان	۴۹۳.۰۰۰	۲.۹۹۸.۰۸۰.۰۰۰	(۲.۹۶۳.۹۰۵.۰۴۰)	(۲.۸۴۸.۱۲۵)	(۱۴.۹۹۰.۴۰۰)	-	-
-	۲.۸۰۹.۴۱۸.۰۴۲	پالایش نفت تبریز	۴۳۰.۰۰۰	۸.۳۳۰.۶۶۲.۸۱۰	(۵.۴۷۱.۶۷۷.۶۲۹)	(۷.۹۱۳.۸۲۶)	(۴۱.۶۵۳.۳۱۳)	-	-
۴.۰۶۳.۴۰۰.۶۹۳	(۳۰.۸۷۴.۹۹۱)	توسعه معادن و فلزات	۳۶.۷۱۴	۱۷۳.۳۰۷۰۰.۷۸	(۲۰.۳۰۱۵۰.۹۰۱)	(۱۶۴.۶۳۳)	(۸۶۶.۵۳۵)	-	-
۱.۲۲۸.۱۴۰.۷۸۰	(۱۴۳.۸۰۳.۵۵۳)	ریل پرداز نو آفرین	۵۰۲.۵۲۲	۱.۹۴۲.۳۰۹.۴۵۵	(۲۰.۷۴.۵۵۶.۳۵۰)	(۱.۸۴۵.۱۱۱)	(۹.۷۱۱.۵۴۷)	-	-
-	(۱۰۱۰.۲۵۷۰.۹۸۴)	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۲۸.۳۳۷	۵.۳۵۹.۶۳۲.۱۵۰	(۶.۴۳۰.۳۱۳.۴۰۴)	(۵۰.۹۱۵.۶۸۸)	(۲۶.۷۹۸.۱۶۲)	-	-
۵.۷۴۷.۵۱۳	۲.۲۵۵.۹۲۲.۹۸۰	محصولات کاغذی لطیف	۱۷۱.۷۷۹	۸.۱۲۷.۰۸۹.۸۵۰	(۵.۸۲۲.۸۱۰.۷۹۹)	(۷.۷۲۰.۶۲۱)	(۴۰.۶۳۵.۴۵۰)	-	-
(۲.۲۵۹)	-	ح . توسعه معادن و فلزات	۲۸.۱۵۹	۹۴.۸۶۷.۶۷۱	(۹۴.۸۶۷.۶۷۱)	-	-	-	-
۵.۸۱۰.۸۴۶.۶۰۱	۷۲.۵۸۷.۹۹۰.۳۰۹	نقل به صفحه بعد		۳۲۸.۵۸۳.۸۹۸.۵۱۲	(۲۵۴.۰۴۲.۱۷۲.۲۹۹)	(۳۱۱.۲۹۰.۷۵۲)	(۱.۶۴۲.۴۴۵.۱۵۲)	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۸۱۰,۸۴۶,۶۰۱	۷۲,۵۸۷,۹۹۰,۳۰۹	(۱,۶۴۲,۴۴۵,۱۵۲)	(۳۱۱,۲۹۰,۷۵۲)	(۲۵۴,۰۴۲,۱۷۲,۲۹۹)	۳۲۸,۵۸۳,۸۹۸,۵۱۲		نقل از صفحه قبل
۹۰,۱۵۶,۵۷۷	۳۰۰,۶۲۰,۱۹۹	(۷,۶۷۹,۰۰۰)	(۱,۴۵۸,۹۶۳)	(۱,۲۲۶,۰۴۱,۸۳۹)	۱,۵۳۵,۸۰۰,۰۰۱	۲۲۰,۰۰۱	فولاد کاوه جنوب کیش
۴,۸۱۰	(۹,۸۴۳)	.	.	(۹,۸۴۴)	۱	۱	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۴۳,۳۵۰,۵۸۴	(۲۵,۴۰۳,۶۵۲)	(۴,۸۲۶,۱۴۵۴)	(۵,۰۰۷,۱۴۹,۰۰۰)	۵,۰۸۰,۷۲۹,۶۹۰	۹۱۰,۰۰۰	فروسیلیس ایران
.	۱۱۰,۴۸۸,۶۶۱	(۳,۱۹۸,۵۰۰)	(۶۰۷,۷۰۸)	(۵۲۵,۴۰۵,۱۳۱)	۶۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۵۰	گروه صنعتی بارز
.	۱,۸۷۱,۱۶۱,۶۹۶	(۵۰,۲۶۱,۸۰۷)	(۹,۵۴۹,۶۵۷)	(۸,۱۲۱,۳۸۸,۵۰۰)	۱۰۰,۵۲۳,۳۶۱,۶۶۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
.	۳۵۹,۹۵۳,۴۴۳	(۵۰,۰۲۳,۰۴۸)	(۹,۵۰۴,۱۲۶)	(۹,۵۸۵,۱۲۸,۱۸۴)	۱۰۰,۰۴۶,۰۸۸,۰۱	۱۰,۱۵۰,۰۰۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	(۲,۴۳۵)	.	.	(۲,۴۳۶)	۱	۱	سرمایه‌گذاری مسکن
.	۲,۸۰۴,۲۸۷,۳۹۳	(۵۲,۸۵۰,۳۶۵)	(۱۰,۰۴۱,۳۴۲)	(۷,۷۰۲,۸۹۳,۴۵۰)	۱۰,۵۷۰,۰۷۲,۵۵۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
.	.	.	.	(۵۱۴,۶۴۲,۵۸۴)	۵۱۴,۶۴۲,۵۸۴	۴۶,۸۲۴	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	.	.	.	(۲,۳۳۶,۴۰۵,۰۰۰)	۲,۳۳۶,۴۰۵,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	ح. پالایش نفت تبریز
.	.	.	.	(۴,۳۶۴,۴۳۹,۹۹۶)	۴,۳۶۴,۴۳۹,۹۹۶	۲,۱۶۱,۶۸۴	ح. صنایع گلدیران
(۴۷۰,۵۹۳,۳۰۸)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۶,۴۲۳,۳۲۱	.	.	.	.	.	.	س. و خدمات مدیریت سند. ب. کشوری
۷۱,۶۴۶,۴۷۶	.	.	.	.	.	.	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص. ب. کشوری
۸۵,۳۸۱,۳۵۸	.	.	.	.	.	.	صنعت غذایی کورش
(۴,۶۴۷,۵۲۰,۷۴۷)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۷,۱۴۸,۹۳۱,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۲۶۹,۱۳۸,۲۳۱)	.	.	.	.	.	.	کشت و دامداری فکا
(۳۱۱,۲۰۰,۲۵۸)	.	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۸,۰۵۶,۷۹۴)	.	.	.	.	.	.	صنایع چوب خزر کاسپین
(۴۱,۰۳۸,۹۲۶)	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۳۶۹,۴۸۴,۷۶۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
۷۰,۹۶۰,۳۵۷,۴۰۸	۷۸۰,۷۷۰,۸۴۰,۰۰۷	(۱,۸۳۱,۸۶۱,۵۲۴)	(۳۴۷,۲۷۹,۰۰۲)	(۲۹۳,۴۲۵,۶۷۸,۲۶۳)	۳۷۳,۶۸۲,۶۵۸,۷۹۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۰۹۶,۳۵۷,۴۰۸	۷۸,۰۷۷,۸۴۰,۰۰۷	(۱,۸۳۱,۸۶۱,۵۲۴)	(۳۴۷,۲۷۹,۰۰۲)	(۲۹۳,۴۲۵,۶۷۸,۲۶۳)	۳۷۳,۶۸۲,۶۵۸,۷۹۶		نقل از صفحه قبل
۳,۹۳۶,۵۶۳,۸۰۴	.	.	.	.	.		مبین انرژی خلیج فارس
۱,۶۳۰,۲۳۹,۹۰۴	.	.	.	.	.		فرآوری معدنی اپال کانی پارس
۵,۲۷۵,۱۰۵	.	.	.	.	.		تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
(۷۴۳,۶۱۰,۲۴۹)	.	.	.	.	.		توسعه معادن روی ایران
(۲,۶۹۰,۰۳۷,۷۳۲)	.	.	.	.	.		پاکسان
(۲,۴۶۹,۷۵۲)	.	.	.	.	.		مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
۱۱,۰۴۱,۳۶۲,۳۱۱	.	.	.	.	.		پتروشیمی پارس
۱۶,۰۲۸,۳۳۳	.	.	.	.	.		لیزینگ کا آفرین
(۲,۱۲۵,۳۴۲)	.	.	.	.	.		سپیدار سیستم آسیا
(۱,۹۹۹,۰۵۲,۴۵۲)	.	.	.	.	.		تامین سرمایه نوین
۱۲۰,۲۴۰,۷۸۴	.	.	.	.	.		پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۰۹۵,۵۴۳,۳۶۱	.	.	.	.	.		سیمان خوزستان
۵۳,۳۹۳,۶۹۴	.	.	.	.	.		آریان کیمیا تک
۴,۴۹۲,۶۹۶	.	.	.	.	.		گسترش صنایع روی ایرانیان
۳,۹۵۹,۵۳۳	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری هامون صبا
۴,۶۳۸,۴۹۴,۹۹۳	.	.	.	.	.		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳,۳۵۵,۹۴۷,۴۱۱	.	.	.	.	.		پلیمر آریا ساسول
۲۷,۵۶۰,۶۰۳,۸۱۰	۷۸,۰۷۷,۸۴۰,۰۰۷	(۱,۸۳۱,۸۶۱,۵۲۴)	(۳۴۷,۲۷۹,۰۰۲)	(۲۹۳,۴۲۵,۶۷۸,۲۶۳)	۳۷۳,۶۸۲,۶۵۸,۷۹۶		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱۵- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱۱۹,۵۵۹,۷۵۷)		۰	(۸۴,۱۱۹,۵۵۹,۷۵۷)	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	صکوک مربجه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
۰	۳۱۰,۷۱۱,۸۰۴		(۳۶۷,۹۷۰)	(۱,۸۱۹,۱۱۰,۲۲۶)	۲,۰۳۰,۱۹۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۰	۱۹,۴۷۱,۴۰۹		(۱۹,۵۲۸,۹۵۵)	(۱۰۷,۷۰۶,۹۷۶,۶۳۶)	۱۰۷,۷۴۵,۹۷۷,۰۰۰	۱۰۷,۷۰۰	مشارکت ش تبریز ۳-۰۳۴ ماهه ۱۸٪
۱۱۲,۷۷۱,۷۵۲	۰	۰					ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪
۱,۲۸۹,۴۳۶,۴۲۷	۰	۰					اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰
۳,۱۹۸,۴۷۶,۹۳۳	۰	۰					اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰
۹۴۰,۳۶۳,۴۰۵	۰	۰					اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰
۲,۹۹۸,۸۹۵,۲۸۶	۰	۰					اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰
۲,۰۶۲,۱۵۵,۸۱۹	۰	۰					اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰
۹۶۲,۲۵۰,۶۵۱	۰	۰					اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰
۲۵,۴۸۴,۱۶۴	۰	۰					مربجه عام دولت ۷۳-ش.خ.۰۴۰۲
۱۱,۵۸۹,۸۳۴,۴۳۷	۱۱۰,۶۲۳,۴۵۶	-	(۱۹,۸۹۶,۹۲۵)	(۱۹۳,۶۴۵,۶۴۶,۶۱۹)	۱۹۳,۷۷۶,۱۶۷,۰۰۰		

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	
۱۶-۱	(۳۰,۳۵۱,۱۸۳,۶۲۱)	۱۱۱,۶۳۶,۵۹۰,۴۶۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۶-۲	۱۰,۰۲۸,۴۳۹,۹۸۵	۸,۹۶۴,۱۵۵,۱۸۳	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	(۲۰,۳۲۲,۷۴۳,۶۳۶)	۱۲۰,۶۰۰,۷۴۵,۶۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰,۴۵۹,۱۳۸,۸۰۵)	۱۴,۶۹۸,۸۳۱,۰۹۷	(۱۴۱,۶۲۰,۱۶۱)	(۲۶,۹۰۷,۸۳۱)	(۱۳,۴۵۶,۶۷۳,۰۹۱)	۲۸,۳۲۴,۰۳۲,۱۸۰	۲,۴۱۴,۶۶۶	فولاد کاوه جنوب کیش
(۳,۰۲۳,۹۰۰,۱۰۰)	.						سرمایه گذاری صدرتامین
	۴,۰۴۹,۴۴۳,۸۵۴	(۹۹,۱۱۳,۲۷۷)	(۱۸,۸۳۱,۵۲۳)	(۱۵,۶۵۵,۲۶۶,۶۸۶)	۱۹,۸۲۲,۶۵۵,۳۴۰	۱۰,۶۴۰,۰۱۸	سوژمیران
	(۴۸۱,۷۵۰)	(۳۵۱,۲۳۵)	(۶۶,۷۳۵)	(۷۰,۳۱۰,۷۸۰)	۷۰,۳۴۷,۰۰۰	۷۰,۲۴۷	تامین سرمایه کیمیا
	(۲۳۱,۳۴۱,۷۱۱)	(۲۷,۷۸۹,۷۵۰)	(۵,۲۸۰,۰۵۳)	(۵,۷۵۶,۳۲۱,۹۰۸)	۵,۵۵۷,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	فولاد شاهرود
	(۲۷۴,۷۱۶,۶۳۸)	(۵۸,۹۳۳,۳۹۸)	(۱,۱۱۹,۷۴۶)	(۱,۴۴۶,۳۸۳,۰۷۳)	۱,۱۷۸,۶۷۹,۵۷۹	۳۳۳,۸۰۹	کویر تایر
۸۵,۳۴۱,۱۸۳	۳۲,۲۰۰,۳۷۶	(۱,۴۸۰,۹۳۸)	(۲۸۱,۳۷۸)	(۲۶۲,۲۲۴,۸۰۸)	۲۹۶,۱۸۷,۵۰۰	۴۷,۳۹۰	توسعه معادن وفلزات
	۷,۰۳۶,۰۸۰,۰۳۶	(۸۴,۷۰۰,۸۹۱)	(۱۶,۰۹۳,۱۶۹)	(۹,۸۰۳,۳۰۴,۰۸۰)	۱۶,۹۴۰,۱۷۸,۱۷۶	۳,۳۳۸,۶۲۴	صنایع گلدیران
	۵,۳۱۸,۷۷۰,۵۸۷	(۱۱۱,۴۹۳,۶۴۳)	(۲۱,۱۸۳,۷۹۲)	(۱۶,۸۴۷,۲۸۰,۶۱۸)	۲۲,۲۹۸,۷۲۸,۶۴۰	۲,۶۰۱,۹۵۲	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
	۵,۶۸۸,۸۰۰,۹۷۴	(۹۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۴۴,۵۰۰)	(۱۲,۳۵۳,۲۰۶,۵۲۶)	۱۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صنایع فروآلیاژ ایران
۶۰۰,۹۷۱,۸۸۵	.						سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۷,۸۲۴,۱۲۲,۴۳۷	(۳۵,۴۱۶,۶۷۷)	(۱۳۲,۷۵۳,۱۲۴)	(۲۵,۲۲۳,۰۹۴)	(۲۶,۴۲۸,۰۶۵,۲۲۹)	۲۶,۵۵۰,۶۲۴,۷۷۰	۲,۶۸۴,۵۹۳	معدنی و صنعتی چادرملو
(۶,۸۷۵,۸۱۸,۳۸۱)	.						بیمه دی
(۴,۲۴۷,۲۸۴,۶۳۷)	۳,۵۰۲,۴۷۶,۹۶۸	(۶۶,۲۶۹,۳۷۶)	(۱۲,۵۹۱,۱۸۱)	(۹,۶۷۲,۵۳۷,۷۰۳)	۱۳,۲۵۳,۸۷۵,۲۲۸	۱۰,۲۴۲,۵۶۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۵۷۱,۲۵۶,۹۳۴)	.						سپید ماکیان
۱,۱۰۳,۶۲۷,۹۲۷	(۴۲۲,۱۸۱,۶۲۵)	(۱۶,۴۰۳,۹۲۴)	(۳,۱۱۶,۷۴۶)	(۳,۶۸۳,۴۴۵,۸۲۰)	۳,۲۸۰,۷۸۴,۸۶۵	۸۹۲,۲۴۵	ریل پرداز نو آفرین
(۱,۶۱۰,۴۸۵,۷۹۶)	.						سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۵,۶۸۹,۱۳۲,۰۸۹)	۳,۲۴۵,۹۰۹,۶۴۰	(۴۰,۹۶۱,۲۱۴)	(۷,۷۸۲,۶۳۱)	(۴,۸۹۷,۵۸۹,۳۱۵)	۸,۱۹۲,۲۴۲,۸۰۰	۳۶۱,۲۱۰	گروه صنعتی بارز
(۳۳۷,۲۷۰,۲۴۰)	۶,۱۲۰,۵۶۵,۴۸۸	(۹۶,۲۸۶,۷۷۵)	(۱۸,۲۹۴,۴۸۷)	(۱۳,۰۲۲,۲۰۸,۲۵۰)	۱۹,۲۵۷,۳۵۵,۰۰۰	۳,۲۶۹,۵۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۷,۲۸۷,۵۷۴,۷۶۳)	۴,۶۵۰,۷۰۸,۹۱۵	(۵۱,۳۷۴,۲۸۳)	(۹,۷۶۱,۱۱۴)	(۵,۵۶۳,۰۱۲,۳۸۴)	۱۰,۲۷۴,۸۵۶,۶۹۶	۲,۵۶۳,۵۸۷	دامداری تلیسه نمونه
۱,۵۳۷,۱۴۴,۸۲۵	۷,۴۷۱,۲۱۰,۲۱۷	(۱۲۹,۷۲۲,۸۰۰)	(۲۴,۶۴۷,۳۳۲)	(۱۸,۳۱۸,۹۷۹,۶۵۱)	۲۵,۹۴۴,۵۶۰,۰۰۰	۷,۶۸۵,۰۰۰	ایران خودرو
	(۳۳۱,۴۳۰,۳۵۵)	(۵۳,۲۱۸,۲۹۲)	(۱۰,۱۱۱,۴۷۶)	(۱۰,۹۱۱,۷۵۹,۰۴۵)	۱۰,۶۴۳,۶۵۸,۴۵۸	۲,۱۵۱,۹۷۳	تامین سرمایه امید
-	۱,۰۳۶,۸۸۵,۷۲۲	(۲۷,۱۹۷,۵۶۹)	(۵,۱۶۷,۵۳۸)	(۴,۳۷۰,۲۶۲,۹۷۱)	۵,۴۳۹,۵۱۳,۸۰۰	۱,۲۴۴,۷۴۰	بیمه دی
-	۲۸۶,۱۶۴,۹۳۱	(۶۹,۰۳۹,۴۱۵)	(۱۳,۱۱۷,۴۸۹)	(۱۳,۴۳۹,۵۶۱,۰۷۷)	۱۳,۸۰۷,۸۸۲,۹۱۲	۸,۵۴۴,۴۸۲	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۲۸,۹۵۰,۶۵۳,۴۸۸)	۶۱,۸۴۲,۴۸۰,۰۴۹	(۱,۲۴۶,۴۲۰,۰۶۵)	(۲۳۶,۸۱۹,۸۱۵)	(۱۸۵,۹۵۸,۲۹۳,۰۱۵)	۲۴۹,۲۸۴,۰۱۲,۹۴۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸,۹۵۰,۶۵۳,۴۸۸)	۶۱,۸۴۲,۴۸۰,۰۴۹	(۱,۲۴۶,۴۲۰,۰۶۵)	(۲۳۶,۸۱۹,۸۱۵)	(۱۸۵,۹۵۸,۲۹۳,۰۱۵)	۲۴۹,۲۸۴,۰۱۲,۹۴۴		نقل از صفحه قبل
۱,۱۰۵,۷۰۳,۲۰۶	۳,۰۸۵,۲۷۴,۸۰۹	(۷۰,۵۶۳,۰۰۰)	(۱۳,۴۰۶,۹۷۰)	(۱۰,۹۴۳,۳۵۵,۲۲۱)	۱۴,۱۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۲۵۶,۲۱۸,۲۲۶)	۴,۲۵۰,۱۷۶,۷۳۶	(۳۹,۸۹۳,۴۳۶)	(۷,۵۷۹,۷۵۳)	(۳,۶۸۱,۰۳۷,۲۷۵)	۷,۹۷۸,۶۸۷,۲۰۰	۱,۵۱۱,۱۱۵	سرمایه‌گذاری مسکن
۲,۳۹۶,۳۵۱,۱۰۵	۴,۴۱۲,۶۰۴,۶۵۳	(۷۳,۸۵۹,۰۱۲)	(۱۴,۰۳۳,۲۱۲)	(۱۰,۲۷۱,۳۰۵,۴۴۳)	۱۴,۷۷۱,۸۰۲,۳۲۰	۱,۰۲۲,۹۷۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۲۱۴,۸۲۵,۰۹۵)	۱,۳۶۱,۳۳۱,۵۲۱	(۴۴,۳۵۹,۴۸۵)	(۸,۴۲۸,۳۰۲)	(۷,۴۵۷,۷۷۷,۶۹۲)	۸,۸۷۱,۸۹۷,۰۰۰	۳۴۵,۲۱۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۳۱۷,۹۱۵,۶۹۲)	۱,۵۵۲,۶۸۲,۸۳۰	(۲۰,۵۴۳,۴۵۹)	(۳,۹۰۳,۲۵۷)	(۲,۵۳۱,۵۶۲,۳۱۴)	۴,۱۰۸,۶۹۱,۸۶۰	۲۳۷,۶۳۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۴۳۰,۱۱۷,۰۸۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
(۱,۳۱۶,۱۳۰,۹۴۷)	۷,۳۱۹,۷۶۶,۶۹۹	(۸۰,۴۴۵,۱۰۰)	(۱۵,۲۸۴,۵۶۹)	(۸,۶۷۳,۵۲۳,۶۳۲)	۱۶,۰۸۹,۰۲۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۷۰۹,۱۷۹,۲۹۵)	۳,۸۶۳,۰۱۵,۵۸۲	(۵۴,۱۶۱,۴۶۶)	(۱۰,۲۹۰,۶۷۹)	(۶,۹۰۴,۸۲۵,۵۱۲)	۱۰,۸۳۲,۲۹۳,۲۳۹	۳,۱۹۸,۱۹۷	بانک ملت
.	۱,۴۶۸,۴۷۲,۷۸۶	(۳۲,۵۵۴,۶۰۰)	(۶,۱۸۵,۳۷۴)	(۵,۰۰۳,۷۰۷,۲۴۰)	۶,۵۱۰,۹۲۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۲۰۰,۵۱۷,۲۷۰	۱,۷۵۳,۹۰۷,۱۴۸	(۲۱,۵۸۱,۸۴۲)	(۴,۱۰۰,۵۵۰)	(۲,۵۳۶,۷۷۸,۷۸۰)	۴,۳۱۶,۳۶۸,۲۲۰	۵۵۲,۶۷۲	کالسیمین
(۱,۶۲۲,۱۲۰,۹۱۸)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۵,۲۰۹,۹۸۳	۱,۹۰۶,۵۲۹,۹۳۴	(۵۱۲,۴۶۲,۳۰۰)	(۹۷,۳۶۷,۸۳۷)	(۹۹,۹۷۶,۰۹۹,۹۲۹)	۱۰۲,۴۹۲,۴۶۰,۰۰۰	۷,۰۴۹,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
(۲۱,۵۴۷,۷۸۶)	۵,۲۸۴,۵۳۹,۱۹۵	(۷۶,۶۷۸,۸۷۵)	(۱۴,۵۶۸,۹۸۶)	(۹,۹۵۹,۹۸۷,۹۴۴)	۱۵,۳۳۵,۷۷۵,۰۰۰	۲,۰۴۷,۵۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۷۴۲,۴۴۷,۳۹۷)	.	.	.	.	.	.	محصولات کاغذی لطیف
(۳۳۸,۰۴۳,۴۲۳)	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
.	۳,۶۸۵,۴۳۸,۲۵۸	(۴۳,۶۷۱,۷۸۵)	(۸,۲۹۷,۶۳۷)	(۴,۹۹۶,۹۴۹,۲۷۰)	۸,۷۳۴,۳۵۶,۹۵۰	۲۴۵,۰۰۳	سیمان شاهرود
.	۹,۲۳۵,۸۹۶,۰۵۹	(۲۵۱,۴۶۸,۷۶۶)	(۴۷,۷۷۹,۰۸۱)	(۴۰,۷۵۸,۶۰۹,۵۹۴)	۵۰,۲۹۳,۷۵۳,۵۰۰	۸,۵۲۴,۳۶۵	سرمایه‌گذاری سپه
.	(۱۳۶,۲۰۳,۵۸۶)	(۲,۱۱۲,۱۷۰)	(۴۰,۱۳۱۲)	(۵۵۶,۱۲۴,۱۲۸)	۴۲۲,۴۳۴,۰۲۴	۱۶۶,۹۰۴	ج. کویر تاير
.	۷۵۰,۶۷۷,۷۹۵	(۳۶,۶۱۱,۶۲۳)	(۶,۹۵۶,۲۰۸)	(۶,۵۲۸,۰۷۸,۹۱۴)	۷,۳۲۲,۳۲۴,۵۴۰	۱,۱۹۲,۵۶۱	ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳۰,۳۵۱,۱۸۳,۶۲۱)	۱۱۱,۶۳۶,۵۹۰,۴۶۸	(۲,۶۰۷,۳۸۶,۹۸۴)	(۴۹۵,۴۰۳,۵۴۲)	(۴۰۶,۷۳۸,۰۱۵,۹۰۳)	۵۲۱,۴۷۷,۳۹۶,۸۹۷		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۳۸۶,۷۲۹,۵۹۰	-					صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
۳,۰۹۷,۰۱۸,۴۴۸	(۹۶۰,۸۰۰,۸۲۳)	(۳,۹۸۵,۴۷۰)	(۲۲,۹۴۵,۶۱۵,۳۵۳)	۳۱,۹۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
۴۹,۶۳۵,۶۸۷	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲)	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱,۰۲۹,۸۱۳,۳۱۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۴۲,۳۲۱,۹۲۲	-	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
۲۲۷,۳۵۸,۷۸۳	۲۰۲,۱۶۳,۳۵۲	(۱,۰۹۸,۳۷۵)	(۵,۸۵۶,۷۳۸,۲۷۳)	۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
۲,۸۱۸,۷۲۴,۱۶۰	۸,۱۸۴,۵۷۶,۲۷۶	(۸,۸۴۸,۶۶۵)	(۴۰,۶۲۶,۷۹۵,۰۵۹)	۴۸,۸۲۰,۲۲۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۴۰۶,۶۵۱,۳۹۵	۶۹۸,۳۵۰,۲۰۲	(۸,۱۶۰,۸۰۳)	(۴۴,۳۱۸,۶۰۸,۹۹۵)	۴۵,۰۲۵,۱۲۰,۰۰۰	۴۴,۸۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
.	۸۶۹,۸۶۰,۷۳۸	(۳۴,۸۳۹,۳۴۸)	(۱۹۱,۳۱۲,۳۹۲,۱۱۴)	۱۹۲,۲۱۷,۰۹۲,۲۰۰	۱۹۱,۳۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
.	-	(۹۲,۸۹۱)	(۵۱۲,۴۰۷,۱۰۹)	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
۱۰,۰۲۸,۴۳۹,۹۸۵	۸,۹۶۴,۱۵۵,۱۸۳	(۵۷,۲۰۶,۸۰۲)	(۳۰۶,۶۰۲,۳۷۰,۲۱۵)	۳۱۵,۶۲۳,۷۳۲,۲۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۲۰,۰۹۰,۹۷۹	۸۰۰	۱۶,۰۷۲,۷۸۳,۲۰۰	(۱,۹۸۷,۳۹۰,۹۶۰)	۱۴,۰۸۵,۳۹۲,۲۴۰	۰
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱,۵۱۱,۱۱۶	۵۰	۷۵,۵۵۵,۸۰۰	۰	۷۵,۵۵۵,۸۰۰	۵۱,۰۱۴,۲۹۱
محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۷۱,۷۷۹	۳,۴۱۰	۵۸۵,۷۶۶,۳۹۰	۰	۵۸۵,۷۶۶,۳۹۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۴۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۰
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۸۹۹,۳۱۷	۱,۲۶۰	۱,۱۳۳,۱۳۹,۴۲۰	۰	۱,۱۳۳,۱۳۹,۴۲۰	۰
دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۲,۷۶۳,۵۸۷	۱۴۰	۳۸۶,۹۰۲,۱۸۰	۰	۳۸۶,۹۰۲,۱۸۰	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سنا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۳۰۶,۳۳۳	۵,۳۲۰	۱,۶۲۹,۶۹۱,۵۶۰	۰	۱,۶۲۹,۶۹۱,۵۶۰	۰
نفت سپاهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۲,۹۸۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمس	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۹۰,۸۱۰	۲,۱۵۰	۴۱۰,۲۴۱,۵۰۰	۰	۴۱۰,۲۴۱,۵۰۰	۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱,۲۳۵,۰۰۰	۳۴۵	۴۲۶,۰۷۵,۰۰۰	۰	۴۲۶,۰۷۵,۰۰۰	۰
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳,۸۷۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۸۷,۰۰۲,۶۶۰	۰	۳۸۷,۰۰۲,۶۶۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹۶,۷۴۴	۵,۸۵۰	۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۰۰	۰	۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۰۰	۰
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۰
گروه بهمن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۲,۴۵۴,۵۵۹	۷	۱۷,۱۸۱,۹۱۳	۰	۱۷,۱۸۱,۹۱۳	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۳۶۵,۰۰۰	۷۰۰	۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۲۷,۲۲۰	۱۷,۱۶۵	۴۶۷,۲۳۱,۳۰۰	۰	۴۶۷,۲۳۱,۳۰۰	۰
کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۳۸,۱۶۸	۲,۰۰۰	۲۷۶,۳۳۶,۰۰۰	۰	۲۷۶,۳۳۶,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱,۴۷۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۶,۷۱۴	۴۰۰	۱۴,۶۸۵,۶۰۰	۰	۱۴,۶۸۵,۶۰۰	۴۱,۵۶۰,۲۰۰
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۹۹,۹۶۰	۷۴۰	۲۹۵,۹۷۰,۴۰۰	۰	۲۹۵,۹۷۰,۴۰۰	۹۷۹,۹۰۲,۰۰۰
بیمه دی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۲۴۴,۷۴۰	۳۶۰	۴۴۸,۱۰۶,۴۰۰	۰	۴۴۸,۱۰۶,۴۰۰	۳,۱۶۵,۲۲۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱,۶۵۹,۵۶۷	۱,۵۹۰	۲,۶۳۸,۷۱۱,۵۳۰	۰	۲,۶۳۸,۷۱۱,۵۳۰	۱,۶۴۸,۶۲۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۸,۵۴۴,۴۸۲	۳۰	۲۵۶,۳۳۴,۴۶۰	(۳۶,۳۱۷,۸۱۶)	۲۲۰,۰۱۶,۶۴۴	۰
کویر تایر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۳۳۳,۸۰۹	۵۴۰	۱۸۰,۲۵۶,۸۶۰	(۲۵,۲۶۵,۶۸۵)	۱۵۴,۹۹۱,۱۷۵	۰
نقل به صفحه بعد					۳۴,۷۳۸,۱۰۸,۰۷۳	(۲,۰۴۸,۹۷۴,۴۶۱)	۳۲,۶۸۹,۱۳۳,۶۱۲	۵,۶۲۸,۸۱۶,۴۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					سال مالی	شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵,۶۲۸,۸۱۶,۴۹۱	۳۲,۶۸۹,۱۳۳,۶۱۲	(۲,۰۴۸,۹۷۴,۴۶۱)	۳۴,۷۳۸,۱۰۸,۰۷۳					نقل از صفحه قبل
۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۶,۱۸۶,۲۴۰	۰	۱,۶۸۶,۱۸۶,۲۴۰	۶۴۰	۲,۶۳۴,۶۶۷	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش
۲,۳۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۲,۹۹۶,۰۰۵	۰	۲,۷۵۲,۹۹۶,۰۰۵	۱۳۵	۲۰,۳۹۲,۵۶۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			پلیمر آریا ساسول
۱,۳۹۰,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰			مدیریت سرمایه گذاری کشت و ماهی
۲۰۴,۵۰۹,۳۴۰	۰	۰	۰	۰	۰			فرآوری معدنی ابال کانی پارس
۳۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			سپیدار سیستم آسیا
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			سیمان خوزستان
۱۴۰,۰۰۳,۰۳۳	۰	۰	۰	۰	۰			تامین سرمایه نوین
۵۲,۹۸۵,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰			پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۴۸۳,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰			لیزینگ کارآفرین
۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			سرمایه گذاری دارویی تامین
۶۵۹,۷۳۳,۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰			سرمایه گذاری صبا تامین
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			توسعه معادن روی ایران
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			پتروشیمی پارس
۱,۰۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			مبین انرژی خلیج فارس
۸۶۶,۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۰			صنایع چوب خزر کاسپین
۱۳,۴۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			سپید ماکیان
۱,۰۷۳,۰۵۲,۷۳۷	۰	۰	۰	۰	۰			سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۷۸۸,۳۷۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			پتروشیمی پردیس
۲۲,۶۹۷,۰۰۰,۵۴۲	۳۷,۱۲۸,۳۱۵,۸۵۷	(۲,۰۴۸,۹۷۴,۴۶۱)	۳۹,۱۷۷,۳۹۰,۳۱۸					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۵۸۹,۲۵۴,۲۱۳	۲,۱۷۶,۵۰۷,۹۱۱
۱۸-۲	۳۰,۵۳۱,۹۱۶,۳۶۸	۱۱,۰۷۰,۵۱۰,۷۷۹
	<u>۳۲,۱۲۱,۱۷۰,۵۸۱</u>	<u>۱۳,۲۴۷,۰۱۸,۶۹۰</u>

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سود اوراق مشارکت اجاره

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۰٪	۲۱۲,۱۹۶,۷۷۳	۰	۲۱۲,۱۹۶,۷۷۳	۲,۱۷۶,۵۰۷,۹۱۱
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۰٪	۱۳,۱۱۸,۰۹۴	۰	۱۳,۱۱۸,۰۹۴	۰
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۰٪	۱,۳۶۷,۶۷۱,۲۰۰	(۳,۷۳۱,۸۵۴)	۱,۳۶۳,۹۳۹,۳۴۶	۰
		<u>۱,۵۹۲,۹۸۶,۰۶۷</u>	<u>(۳,۷۳۱,۸۵۴)</u>	<u>۱,۵۸۹,۲۵۴,۲۱۳</u>	<u>۲,۱۷۶,۵۰۷,۹۱۱</u>

سپرده کوتاه مدت ۲۱۳۰۰۴۹۱۶۲۵۰ بانک سپه

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیایش-۱۰۱۳-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۷۷۱

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۵۳۱۵۱

۱۸-۲- سود اوراق اجاره و اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص
				ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۶/۰۷		۱۶٪		۱۲,۴۶۵,۱۶,۳۹۹	۴,۴۶۳,۱۲۴,۲۱۱
۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸۱,۰۳۰,۱۸۴	۷۱,۳۰۱,۳۱۳
۱۴۰۰/۰۶/۰۳	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۵۶۵,۱۸۱
۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۸۹,۹۹۹,۹۹۸	۸۶,۲۳۵,۹۲۶
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۴۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸,۰۸۷,۰۸۷,۳۳۷	۱۱۱,۷۵۰,۳۸۳
	۱۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۲۵۶,۲۷۴,۵۰۹	۰
				<u>۲۹,۴۵۵,۰۰۸,۴۲۷</u>	<u>۶,۶۴۴,۹۷۷,۰۱۴</u>

سود اوراق مشارکت مرابحه:

اوراق مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪

اوراق مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۳۰۳

اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-۷۳-ش-خ ۴۰۲

اوراق مشارکت مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت مشارکت ش تبریز ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت اجاره:

سود اوراق مشارکت ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪

اجاره دومینو ۱۴۰۲۰۲۰۹

۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۰	۱۷٪	(۲)	۳,۳۴۵,۸۲۴,۱۷۷	
۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱,۰۷۶,۹۰۷,۹۴۳	۱,۰۷۹,۷۰۹,۵۸۸
				<u>۱,۰۷۶,۹۰۷,۹۴۱</u>	<u>۴,۴۲۵,۵۳۳,۷۶۵</u>
				<u>۳۰,۵۳۱,۹۱۶,۳۶۸</u>	<u>۱۱,۰۷۰,۵۱۰,۷۷۹</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹۶,۶۸۵,۲۷۳	۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶
۱۹۴,۸۲۹,۰۰۶	۶,۰۹۹,۱۳۰
۳۹۱,۵۱۴,۲۷۹	۲۱۳,۶۰۴,۳۴۶

تزیل سود سهام دریافتی سال قبل

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۷۸۸,۲۲۳,۰۱۳	۶,۴۰۶,۹۲۴,۵۲۸
۳۸۹,۰۴۱,۰۹۶	.
۱۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۵,۸۳۱,۹۳۳	.
۲۵۸,۱۴۷,۹۵۰	۱,۴۲۰,۶۷۴,۴۷۷
۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰
۶,۶۶۷,۴۰۲,۸۹۶	۸,۸۰۷,۱۹۹,۰۰۵

کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید

کارمزد متولی سابق-موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داربا روش

کارمزد ضامن نقدشوندگی-گروه مالی مهر اقتصاد

کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید

حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۱۲,۳۳۸,۱۳۱	۱,۴۴۱,۶۸۶,۴۲۲
۲۲,۰۹۰,۴۴۹	.
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۰,۰۰۰
۱۰,۱۰۳,۹۶۸	۱۵,۸۱۴,۸۰۵
۱۴۰,۲۴۶,۳۶۱	۹۰,۶۹۷,۰۶۵
۱,۰۸۲,۹۲۸,۹۰۹	۱,۶۸۶,۳۴۸,۲۹۲

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۵۱۶,۹۵۸,۱۹۹	۲۸۲,۳۶۷,۵۳۲,۲۴۶
(۲,۰۸۳,۱۷۶,۵۲۸)	(۹,۴۰۴,۴۹۷,۹۳۴)
۴۳۳,۷۸۱,۶۷۱	۲۷۲,۹۶۳,۰۳۴,۳۱۲

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد عادی		
۸/۱۶٪	۳,۶۴۱	۱۷/۱۶	۱۱,۸۷۲	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
۰/۶۷٪	۳۰۰	۵۴/۲۳	۳۷,۲۴۵	مدیر ثبت	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۸۵/۰۰٪	۳۷,۸۲۵	۲/۳۰	۱,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)
۲/۴۷٪	۱,۱۰۰	۰/۱۴	۰	ضامن صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد
۰/۱۰۰٪	۵۲	۰/۰۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مجتبی رستمی نوروژ آباد
۰/۱۰۰٪	۵۰	۰/۰۷	۵۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	الیار مهاجر رهبری
۰/۱۰۰٪	۵۰	۰/۰۷	۵۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	وجیهه خلیلی
۰/۱۱٪	۵۰	۰/۰۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	میلاذ رحمانیانی
۹۶٪	۴۳,۰۶۸	۷۳/۹۸	۵۰,۲۱۷		۱,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				میلیون ریال	میلیون ریال	
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۶,۴۰۶,۹۲۴,۵۲۸	(۳,۸۰۳,۵۱۹,۹۵۸)	(۱,۵۹۱,۰۲۰,۰۱۹)
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی سال	۴۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۰۰۰)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۸۷,۰۵۴,۳۹۲,۵۰۴	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۱۷۱,۰۴۱,۷۷۸
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۱,۲۰۱,۹۳۵,۲۸۱,۳۶۶	۸۰,۷۱۰,۵۵۸	۷,۳۹۷,۷۸۵
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	۰	(۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹)	(۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹)
موسسه حسابرسی فاطر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۰	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	(۳۸۹,۰۴۱,۰۹۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۹۵۸,۹۰۴)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۷۹۹,۳۶۱)	(۱۵۲,۵۹۹,۳۶۱)

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص 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 تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.