



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر؛
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ 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 صفحه	عنوان
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
۸-۲۶	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 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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۶ تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی داریا روش	کریم برو فرد	
		سید علی شیرازی	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۸۰۴,۲۲۱,۲۱۶,۷۹۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵	۱۱,۴۸۸,۵۵۰,۴۵۹	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۳۲۳,۳۴۶,۹۸۸,۰۹۲	۳۰۵,۱۶۵,۹۰۴,۶۵۱	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۹۳۸,۷۲۱,۶۷۳	۱۵,۰۳۴,۸۵۰,۲۰۸	۸ حسابهای دریافتنی
۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۸	۹ جاری کارگزاران
۰	۱,۶۳۹,۸۰۷,۳۰۱	۱۰ سایر دارایی ها
۹۹۲,۰۰۵,۱۱۴,۹۰۵	۱,۱۳۷,۶۵۷,۹۶۸,۸۳۳	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۰	۵,۳۵۰,۶۷۷,۳۰۷	۹ جاری کارگزاران
۷,۳۴۰,۹۸۳,۲۱۲	۱۹۰,۱۵۰,۹۲۴,۷۲۹	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲,۰۶۴,۵۳۲	۱۲,۰۶۴,۵۳۲	۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	۱,۰۷۷,۷۸۰,۳۶۶	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹,۰۷۰,۴۲۳,۲۹۷	۲۵,۴۵۶,۴۴۶,۹۳۴	جمع بدهی ها
۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۱,۱۱۲,۲۰۱,۵۲۱,۸۹۹	۱۴ خالص دارایی ها
۱۴,۱۹۸,۳۰۸	۱۶,۰۷۳,۴۳۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



تأمین سرمایه امید (سهایی عام)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۸۴,۱۴۶,۰۰۷,۳۹۷	۱۶,۱۴۲,۲۱۶,۲۸۵
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۰,۵۲۱,۸۸۳,۷۶۶)	(۱۹,۷۷۶,۰۹۳,۳۱۷)
۱۷ سود سهام	۳۷,۰۱۳,۸۸۳,۹۱۱	۱۸,۸۷۰,۲۵۷,۰۸۲
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۸,۱۳۱,۷۹۵,۵۵۳	۱۲,۸۵۵,۸۶۸,۹۵۹
۱۹ سایر درآمدها	۲,۱۱۷,۱۳۱,۲۱۳	۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶
جمع درآمدها	۱۴۰,۸۸۶,۹۳۴,۳۰۸	۲۸,۲۹۹,۷۵۴,۲۲۵
هزینه ها :		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۹,۶۳۳,۹۰۱,۵۸۴)	(۴,۱۹۵,۵۴۱,۹۴۷)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱,۵۰۰,۱۴۱,۵۸۶)	(۷۱۴,۴۲۱,۲۲۰)
جمع هزینه ها	(۱۱,۱۳۴,۰۴۳,۱۷۰)	(۴,۹۰۹,۹۶۳,۱۶۷)
سود خالص	۱۲۹,۷۵۲,۸۹۱,۱۳۸	۲۳,۳۸۹,۷۹۱,۰۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۰/۵۴٪	۱۲/۵۰٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)	۱۰/۳۴٪	۱۲/۱۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ
	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای سال	۶۹,۲۲۹	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۴۴,۵۵۱	۴۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال	۱۳۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷	۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۶۹)	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳۱)	(۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۰	(۴۵۲,۰۶۰,۸۴۷)	۰	(۶۸,۴۲۹,۱۶۹)
سود خالص	۰	۱۲۹,۷۵۲,۸۹۱,۱۳۸	۰	۲۳,۳۸۹,۷۹۱,۰۵۸
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۶۹,۱۹۵	۱,۱۱۲,۲۰۱,۵۲۱,۸۹۹	۴۴,۵۰۷	۴۵۰,۸۱۲,۲۶۶,۵۸۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی 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



۱۱/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ 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 و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

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	۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 صندوق. موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا 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 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 غیرتجاری 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 مالی 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 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ 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 ۰/۰۰۳ تقسیم بر ۳۶۵٪، 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 ی دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 صورت خالص دارایی ها 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 چهل و 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 بردرآمد 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 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱/۳۰	۱۲,۹۰۳,۳۵۴,۳۵۶	۱۰,۵۲۲,۰۸۰,۷۹۳	۳/۰۱	۳۴,۲۱۴,۱۲۳,۶۷۸	۳۰,۰۹۸,۵۴۴,۷۰۱
۲/۶۹	۲۶,۶۸۷,۰۷۳,۷۳۷	۵,۷۶۶,۶۰۸,۱۳۲	۱/۹۵	۲۲,۱۶۹,۶۴۶,۳۷۵	۶,۸۶۸,۳۳۷,۱۳۲
۳/۰۳	۳۰,۰۲۱,۹۲۰,۳۶۱	۲۰,۱۹۵,۸۷۴,۳۵۳	۳/۱۱	۳۵,۳۳۸,۸۷۵,۱۲۰	۳۱,۰۴۵,۹۳۳,۷۶۹
۰/۸۸	۸,۶۸۲,۳۸۷,۵۲۶	۴,۹۹۶,۹۴۹,۲۵۲	۵/۹۴	۶۷,۶۰۹,۳۸۸,۰۹۳	۷۷,۱۶۱,۸۴۵,۲۵۲
۰/۵۵	۵,۴۰۷,۱۴۸,۶۹۳	۱۱,۲۴۶,۰۸۱,۳۵۲	۰/۰۰	.	.
۱۱/۶۰	۱۱۵,۰۵۷,۶۴۴,۵۳۳	۱۱۱,۷۸۱,۹۱۹,۱۷۶	۹/۹۹	۱۱۳,۶۲۲,۹۷۳,۶۹۶	۱۱۵,۰۹۴,۳۰۵,۵۲۷
۱/۰۳	۱۰,۲۱۳,۷۲۱,۲۹۹	۸,۷۵۱,۱۲۳,۶۱۸	۱/۹۰	۲۱,۶۰۳,۹۹۷,۳۰۴	۱۹,۵۴۹,۱۳۴,۷۹۹
۱۴/۰۷	۱۳۹,۵۴۹,۸۹۷,۱۴۷	۹۷,۲۸۷,۶۴۳,۹۳۰	۱۸/۳۶	۲۰۸,۹۰۳,۲۶۳,۴۶۷	۱۷۸,۴۷۰,۷۳۶,۴۱۵
۰/۸۰	۷,۹۳۱,۲۱۴,۰۱۱	۳,۹۳۷,۲۵۵,۳۳۱	۰/۸۰	۹,۱۴۷,۹۳۴,۳۴۲	۳,۹۳۷,۲۵۵,۳۳۱
۰/۹۸	۹,۷۳۵,۰۸۵,۹۳۳	۱۲,۰۳۸,۰۳۸,۸۲۰	۷/۵۲	۸۵,۵۵۷,۰۶۵,۱۰۹	۸۱,۷۶۵,۰۴۶,۰۳۶
۵/۶۹	۵۶,۴۶۶,۶۸۵,۶۹۳	۴۵,۷۶۲,۳۱۶,۸۴۹	۵/۹۹	۶۸,۱۹۸,۳۲۸,۴۵۶	۶۲,۷۷۵,۷۷۷,۷۱۴
۱/۳۸	۱۳,۷۲۵,۷۲۶,۰۰۹	۱۳,۴۳۹,۵۶۱,۰۷۷	۹/۷۹	۱۱۱,۳۳۶,۰۲۰,۷۳۸	۱۱۳,۰۶۱,۶۷۵,۱۷۲
۱/۰۷	۱۰,۶۵۰,۱۵۷,۷۲۰	۱۰,۹۸۲,۰۶۹,۸۲۵	۰/۰۰	.	.
۱/۷۰	۱۶,۸۳۹,۳۸۴,۱۰۰	۹,۸۰۳,۳۰۴,۰۷۷	۰/۰۰	.	.
۱/۸۱	۱۷,۹۴۵,۱۷۴,۲۹۱	۱۱,۷۷۵,۰۲۱,۸۷۸	۰/۲۴	۲,۷۵۸,۳۷۱,۴۰۲	۲,۹۷۷,۴۴۵,۰۸۰
۰/۰۰	.	.	۰/۰۰	.	.
۰/۰۰	.	.	۰/۰۸	۸۶۳,۲۸۷,۲۷۵	۱,۱۳۰,۰۲۵,۱۳۲
۱/۰۹	۱۰,۷۶۷,۸۴۱,۰۹۴	۷,۲۴۸,۵۷۰,۰۹۲	۱/۹۱	۲۱,۷۱۸,۰۰۴,۴۰۰	۲۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰
۲/۶۰	۲۵,۷۹۰,۱۸۹,۸۶۸	۱۶,۷۸۱,۸۳۴,۸۲۶	۰/۰۵	۶۱۵,۸۱۳,۹۷۵	۶۶۷,۶۰۵,۶۳۱
۰/۰۰	.	.	۰/۰۵	۵۶۴,۱۲۳,۳۶۶	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲
۵۲/۲۶	۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۴۰۲,۳۱۶,۲۵۳,۳۸۱	۷۰/۶۹	۸۰۴,۲۲۱,۲۱۶,۷۹۶	۷۴۷,۲۳۵,۸۸۵,۴۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی	۱۱,۴۸۸,۵۵۰,۴۵۹	۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵
۶-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۱,۴۸۸,۵۵۰,۴۵۹</u>	<u>۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵</u>

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۱۱,۲۵۲,۰۲۲,۱۹۳	۰/۹۹	۷۷,۳۱۲,۷۸۷	۰/۰۱	۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰ - حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۰	۱۵,۱۴۰,۳۶۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی - ۱۶۰۰۰۰۰۱۵۸۱۰	
۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۸۹,۸۶۳,۳۹۱	۰/۰۱	۹۲,۹۳۳,۷۲۲,۷۷۶	۹/۳۷	بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱	
۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰۱,۸۳۰,۵۷۶	۰/۰۱	۱۴۵,۴۱۳,۲۳۲	۰/۰۱	بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۴,۹۳۳,۸۱۵	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	بانک ملت شعبه الهیه - ۹۸۷۲۰۷۷۰۹۵	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۵,۰۲۱,۸۰۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۴,۹۶۰,۹۷۸	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	بانک سپه شعبه جمالزاده - ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۴,۷۷۷,۳۴۶	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	بانک سپه شعبه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۰۴۶	
		<u>۱۱,۴۸۸,۵۵۰,۴۵۹</u>	<u>۱/۰۱</u>	<u>۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵</u>	<u>۹/۳۹</u>		

۶-۲- سپرده‌های بلند مدت بانکی به شرح زیر است:

نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			ریال	درصد	ریال	درصد		
۲۶٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۵۳۱۵۱ - بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک	
۲۶٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۰	۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی - ۵۶۰۰۹۳۱۳۳۳۵۹۷	
			<u>۰</u>	<u>۰/۰۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰/۰۰</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۲۹۵,۲۲۹,۵۳۰,۹۴۳	۲۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳
۷-۲	۵,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۳	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱
۷-۳	۳,۹۳۷,۴۶۱,۲۰۵	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸
	<u>۳۰۵,۱۶۵,۹۰۴,۶۵۱</u>	<u>۳۲۳,۳۴۴,۹۸۸,۰۹۲</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	
			ریال		ریال	درصد	ریال		
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۴۴,۸۰۰	۴۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۴۵۴,۴۷۹	۴۵,۲۶۲,۱۹۴,۷۴۰	۳/۹۸	۴۶,۳۲۳,۱۱۱,۲۲۸	۴/۶۷	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۱۹۱,۳۰۰	۱۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۲,۲۹۱,۱۲۹	۱۹۵,۴۲۹,۱۷۳,۰۴۱	۱۷/۱۸	۱۹۷,۶۶۱,۰۵۳,۶۴۰	۱۹/۹۳	مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰٪	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴,۵۳۸,۱۶۳,۱۶۲	۴/۷۹	۴۸,۸۱۱,۳۷۱,۳۳۵	۴/۹۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
				۷,۱۱۱,۷۴۵,۶۰۸	۲۹۵,۲۲۹,۵۳۰,۹۴۳	۲۵/۹۵	۲۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳	۲۹/۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷-۲- اوراق اجاره

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
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		
۰/۶۳	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۰/۵۳	۵,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۳	۱۵۶,۷۷۸,۳۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
۰/۶۳	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۰/۵۳	۵,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۳	۱۵۶,۷۷۸,۳۵۰					

۷-۳- اوراق مرابحه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
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		
۰/۱۰	۱,۰۱۹,۰۹۵,۹۵۴	۰/۱۰٪	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰	۱۹,۷۰۹,۲۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	صکوک مرابحه سایپا ۲۰۸-۲۰۸ ماهه ۱۸٪
۰/۰۵	۵۲۱,۵۷۲,۶۶۴	۰/۰٪	۵۱۲,۴۰۷,۱۰۹	۹,۸۶۹,۹۱۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
۲/۳۲	۲۲,۸۰۳,۹۵۳,۲۳۰	۰/۱۳٪	۲,۴۲۵,۲۳۵,۳۴۶	۹۶,۱۰۴,۱۵۷	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
۲/۴۸	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸	۰/۲۶٪	۳,۹۳۷,۴۶۱,۲۰۵	۱۲۵,۶۸۳,۲۳۰					

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	تجزیل شده	یادداشت
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۶,۴۶۲,۴۵۳,۵۵۹	۶,۹۷۰,۹۶۸,۲۸۸	۲۵٪	۷,۱۱۸,۳۹۹,۵۲۰	۶,۹۷۰,۹۶۸,۲۸۸	۸-۱ سود سهام دریافتنی
.	۷,۳۹۴,۲۰۷,۲۸۸	۲۵٪	۷,۳۹۴,۲۰۷,۲۸۸	۷,۳۹۴,۲۰۷,۲۸۸	۸-۲ سود دریافتنی اوراق
۴۷۶,۲۶۸,۱۱۴	۶۶۹,۶۷۴,۶۳۲	۱۰-۲۶/۵٪	۶۷۳,۹۶۷,۸۸۹	۶۶۹,۶۷۴,۶۳۲	۸-۳ سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۶,۹۳۸,۷۲۱,۶۷۳	۱۵,۰۳۴,۸۵۰,۲۰۸		۱۵,۱۸۶,۵۷۴,۶۹۷	۱۵,۰۳۴,۸۵۰,۲۰۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۷۲۲,۹۵۷,۵۴۱	(۲,۹۷۷,۷۹۹)	۲۵٪	۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	شرکت ریل پرداز نو آفرین
۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	پاکسان
۱۵۴,۹۹۱,۱۷۵	۱۷۴,۰۵۷,۵۵۰	(۶,۱۹۹,۳۱۰)	۲۵٪	۱۸۰,۲۵۶,۸۶۰	کوپر تایر
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۵,۶۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۲۲۰,۰۱۶,۶۴۴	۰	۰	۲۵٪	۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۰	۱,۹۱۲,۸۹۳,۹۶۰	(۳۹,۳۰۶,۰۴۰)	۲۵٪	۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰	۱,۲۲۳,۵۱۵,۸۱۷	(۷۴,۵۸۴,۱۸۳)	۲۵٪	۱,۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	صنایع فروآلیاژ ایران
۰	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	۰	۲۵٪	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۵۸۲,۸۳۸,۵۳۴	(۶,۷۸۶,۴۷۶)	۲۵٪	۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	دامداری تلیسه نمونه
۰	۵۴۱,۵۴۴,۳۷۶	(۱۱,۱۲۷,۶۲۴)	۲۵٪	۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	کالسیمین
۰	۱۹۲,۵۹۷,۳۶۴	(۶,۰۶۸,۱۳۶)	۲۵٪	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	گروه صنعتی بارز
۰	۱۸,۵۷۴,۳۳۶	(۳۸۱,۶۶۴)	۲۵٪	۱۸,۹۵۶,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
۱۴,۰۸۵,۳۹۲,۲۴۰	۰	۰	۲۵٪	۰	سرمایه گذاری سپه
۱۶,۴۶۲,۴۵۳,۵۵۹	۶,۹۷۰,۹۶۸,۲۸۸	(۱۴۷,۴۳۱,۲۳۲)		۷,۱۱۸,۳۹۹,۵۲۰	

۸-۲- سود اوراق دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۰	۵,۷۶۲,۲۹۱,۱۲۹	۰		۵,۷۶۲,۲۹۱,۱۲۹	مشارکت ش تبریز ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱,۳۴۹,۴۵۴,۴۷۹	۰		۱,۳۴۹,۴۵۴,۴۷۹	مشارکت ش تبریز ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱۵۶,۷۷۸,۳۵۰	۰		۱۵۶,۷۷۸,۳۵۰	مشارکت اجاره دومینو ۲۰۸-۴۰۴
۰	۹۶,۱۰۴,۱۵۷	۰		۹۶,۱۰۴,۱۵۷	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳
۰	۱۹,۷۰۹,۲۵۴	۰		۱۹,۷۰۹,۲۵۴	صکوک مراجعه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۰	۹,۸۶۹,۹۱۹	۰		۹,۸۶۹,۹۱۹	مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲
-	۷,۳۹۴,۲۰۷,۲۸۸	-		۷,۳۹۴,۲۰۷,۲۸۸	

۸-۳- سود دریافتنی سپرده بانکی

۰	۱۹,۰۱۵,۹۲۴,۷۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۴۷۶۲۶۸۱۱۴	۶۶۹,۶۷۴,۶۳۲	(۴,۲۹۳,۲۵۷)	۲۵٪	۶۷۳,۹۶۷,۸۸۹	بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی شماره حساب ۵۶۰۰۹۳۱۳۳۳۵۹۷
۴۷۶,۲۶۸,۱۱۴	۶۶۹,۶۷۴,۶۳۲	(۴,۲۹۳,۲۵۷)		۶۷۳,۹۶۷,۸۸۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۵۴,۹۴۱	۷۶۱,۰۵۱,۰۱۵,۳۱۰	(۷۶۶,۴۱۵,۱۴۷,۵۵۸)	(۵,۳۵۰,۶۷۷,۳۰۷)
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
.	۱,۸۵۶,۸۷۲,۳۷۳	(۱,۸۵۶,۸۷۲,۳۷۳)	.
۶۷,۲۵۵,۶۱۷	۸۳,۲۲۰,۱۸۹	(۱۵۰,۴۷۵,۸۰۴)	۲
۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴	۷۶۲,۹۹۱,۱۰۷,۸۷۲	(۷۶۸,۴۲۲,۴۹۵,۷۳۵)	(۵,۲۴۳,۰۳۷,۸۸۹)

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

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۲۱۹,۵۱۴,۲۳۲)	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹
.	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	(۱۹,۴۴۰,۵۳۴)	۱۸,۷۰۹,۴۶۶
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۵۸,۷۹۲)	۴۹,۰۴۱,۲۰۸
.	۱۰۰,۴۰۲,۸۴۵	(۳۳,۸۳۱,۹۸۷)	۶۶,۵۷۰,۸۵۸
.	۲,۹۶۳,۵۵۲,۸۴۶	(۱,۳۲۳,۷۴۵,۵۴۵)	۱,۶۳۹,۸۰۷,۳۰۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۸۰۳,۰۱۹,۹۵۸	۱۱,۰۷۲,۸۱۶,۱۹۱	کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۶۴۶,۲۳۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۰	۲,۰۰۰,۵۱۳,۶۹۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت سابق- کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۰	۸۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت سابق- تامین سرمایه امید
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (متولی سابق)
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش (متولی)
۸۳۸,۵۶۴,۹۸۱	۲,۴۵۸,۲۷۱,۷۲۶	کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹	۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹	کارمزد ضامن سابق - گروه مالی مهر اقتصاد
۲۳۹,۷۹۹,۳۶۱	۲۴۴,۳۹۷,۹۶۷	حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۷,۳۴۰,۹۸۳,۲۱۲	۱۹,۰۱۵,۹۲۴,۷۲۹	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۰۶۴,۵۳۲	۱۲,۰۶۴,۵۳۲	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۲,۰۶۴,۵۳۲	۱۲,۰۶۴,۵۳۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۱۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	۷۷,۷۷۰,۳۶۶	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۱,۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	۱,۰۷۷,۷۸۰,۳۶۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۹۶۸,۷۳۶,۳۸۳,۲۱۷	۶۸,۲۲۹	۱,۰۹۶,۱۲۸,۰۸۴,۱۹۶	۶۸,۱۹۵
۱۴,۱۹۸,۳۰۸,۳۹۱	۱,۰۰۰	۱۶,۰۷۳,۴۳۷,۷۰۴	۱,۰۰۰
۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۶۹,۲۲۹	۱,۱۱۲,۲۰۱,۵۲۱,۸۹۹	۶۹,۱۹۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۱۴۲,۲۱۶,۲۸۵	۸۴,۲۹۶,۳۸۰,۱۳۶	۱۵-۱
۰	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)	۱۵-۲
۱۶,۱۴۲,۲۱۶,۲۸۵	۸۴,۱۴۶,۰۰۷,۳۹۷	

سود حاصل از فروش سهام

سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۹۴,۵۴۸,۵۷۵	.	..	..	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
(۳۰,۸۷۴,۹۹۱)	.	..	..	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۱,۰۸۸,۱۹۹,۲۰۳	.	..	..	.	.	.	سپید ماکیان
۳۷۷,۰۳۲,۷۲۶	.	..	..	.	.	.	محصولات کاغذی لطیف
۲,۸۰۹,۴۱۸,۰۴۲	.	..	..	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۱,۸۷۱,۱۶۱,۶۹۶	.	..	..	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۳۹۹,۸۸۴,۴۲۱	.	..	..	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۷,۷۳۲,۸۴۶,۶۱۳	.	..	..	.	.	.	دامداری تلیسه نمونه
.	.	..	..	.	.	.	ح. پالایش نفت تبریز
.	(۸۱,۳۶۳,۷۱۹)	(۵,۳۰۶,۵۶۹)	(۱,۰۰۸,۲۱۰)	(۱,۱۳۶,۳۶۲,۹۴۰)	۱۰,۶۱۳,۳۱۴,۰۰۰	۱۹۲,۷۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
.	(۷۵۰,۶۷۷,۷۹۴)	..	..	(۷,۲۷۸,۷۵۶,۷۰۸)	۶,۵۲۸,۰۷۸,۹۱۴	۱,۱۹۲,۵۶۱	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	.	..	..	(۱,۰۵۵,۸۰۰,۸۴۹)	۱۰,۵۵۸,۰۰۰,۸۴۹	۱,۹۹۰,۲۷۰	ح. مدیریت انرژی امید تابان هور
.	۵,۹۱۵,۷۵۲,۰۲۰	(۵۶,۹۵۳,۳۷۸)	(۱۰,۸۲۱,۰۵۰)	(۵,۴۰۷,۱۴۸,۶۹۲)	۱۱,۳۹۰,۶۷۵,۱۴۰	۱,۲۴۴,۷۴۰	بیمه دی
.	(۲۷۰,۰۰۸,۲۹۲)	(۳۲,۴۱۸,۷۵۰)	(۶,۱۵۹,۵۱۶)	(۶,۴۷۲,۱۸۰,۰۲۶)	۶,۴۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
.	۹۹۲,۰۹۸,۶۴۵	(۳۷,۴۸۵,۳۷۹)	(۷,۱۲۲,۱۳۹)	(۶,۴۶۰,۳۶۹,۶۴۷)	۷,۴۹۷,۰۷۵,۸۱۰	۳۰۰,۲۰۰	سیمان هرمزگان
.	۳۷۱,۵۵۹,۶۰۶	(۲۲,۴۱۲,۳۷۷)	(۴,۲۵۸,۳۰۴)	(۴,۰۸۴,۲۴۵,۱۴۳)	۴,۴۸۲,۴۷۵,۴۳۰	۲۳۷,۶۳۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۴۱۴,۴۳۲,۲۸۰	(۱۴,۶۸۶,۵۰۹)	(۲,۷۹۰,۳۹۴)	(۲,۵۰۵,۳۹۲,۱۸۷)	۲,۹۳۷,۳۰۱,۳۷۰	۱۷۲,۲۱۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	.	..	..	(۸۳۶,۲۱۲,۳۱۱)	۸۳۶,۲۱۲,۳۱۱	۱,۱۰۱,۷۲۹	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۱۶,۱۴۲,۲۱۶,۲۸۵	۶,۸۳۴,۷۹۲,۷۴۶	(۱۶۹,۲۶۲,۹۶۲)	(۳۲,۱۵۹,۶۱۳)	(۳۵,۲۳۶,۴۶۸,۵۰۳)	۴۲,۲۷۲,۶۸۳,۸۲۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	- سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۲.۲۷۲.۶۸۳.۸۲۴	(۳۵.۲۳۶.۴۶۸.۵۰۳)	(۳۲.۱۵۹.۶۱۳)	(۱۶۹.۲۶۲.۹۶۲)	۶.۸۳۴.۷۹۳.۷۴۶	۱۶.۱۴۲.۲۱۶.۲۸۵
گروه صنعتی بارز	۳۶۱.۲۱۰	۱۰.۵۴۳.۷۱۹.۹۰۰	(۸.۱۴۳.۴۹۸.۹۵۵)	(۱۰.۰۱۶.۴۶۰)	(۵۲.۷۱۸.۶۰۰)	۲.۳۳۷.۴۸۵.۸۸۵	-
ملی شیمی کشاورز	۱۶۱.۵۳۸	۱.۳۱۷.۰۹۴.۳۵۰	(۸۶۷.۷۸۷.۲۳۶)	(۱.۲۵۱.۲۰۷)	(۶.۵۸۵.۴۷۲)	۴۴۱.۴۷۰.۴۳۵	-
تامین سرمایه امید	۲.۱۵۱.۹۷۳	۱۵.۸۴۴.۸۳۶.۶۲۰	(۱۰.۵۸۰.۳۲۸.۶۹۰)	(۱۵.۰۵۲.۱۸۷)	(۷۹.۲۲۴.۱۸۳)	۵.۱۷۰.۲۳۱.۵۶۰	-
بانک ملت	۳.۱۹۸.۱۹۷	۱۶.۰۲۲.۲۱۵.۳۹۰	(۱۰.۷۶۷.۸۴۱.۰۹۴)	(۱۵.۲۲۰.۹۶۶)	(۸۰.۱۱۱.۰۷۵)	۵.۱۵۹.۰۴۲.۲۵۵	-
ایران خودرو	۷.۶۸۵.۰۰۰	۳۲.۰۰۰.۸۶۵.۳۶۵	(۲۵.۷۹۰.۱۸۹.۸۶۸)	(۳۰.۴۰۷.۷۰۷)	(۱۶۰.۰۴۳.۲۸۲)	۶.۰۲۸.۰۱۵۵۰۸	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵.۰۰۰	۱۴.۳۵۷.۵۰۰.۰۰۰	(۷.۲۱۶.۰۴۶.۲۲۶)	(۱۳.۶۳۹.۴۸۴)	(۷۱.۷۸۷.۵۰۰)	۷.۰۵۶.۰۲۶.۷۹۰	-
توسعه فن افزار توسن	۵۰۰.۰۰۰	۸.۸۷۵.۷۴۵.۷۷۰	(۶.۷۰۶.۰۸۳.۶۰۰)	(۸.۴۳۱.۶۱۹)	(۴۴.۳۷۸.۷۲۳)	۲.۱۱۶.۸۵۱.۸۲۸	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲.۱۰۰.۰۰۰	۳۴.۱۲۶.۴۷۱.۵۵۵	(۳۰.۵۱۳.۰۸۰.۷۳۶)	(۳۲.۴۱۹.۲۷۷)	(۱۷۰.۶۳۲.۳۵۸)	۳.۴۱۰.۳۳۹.۱۸۴	-
فولاد شاهرود	۲.۱۷۲.۴۵۰	۱۳.۵۷۲.۷۴۳.۵۴۴	(۵.۵۲۴.۸۸۰.۱۹۷)	(۱۲.۸۹۲.۸۲۳)	(۶۷.۸۶۳.۷۲۷)	۷.۹۶۷.۱۰۶.۷۹۷	-
تامین سرمایه کیمیا	۷۰.۲۴۷	۱۴۹.۶۹۶.۳۵۷	(۷۰.۳۱۰.۷۷۷)	(۱۴۲.۲۰۶)	(۷۴۸.۴۸۲)	۷۸.۴۹۴.۸۹۲	-
سیمان شاهرود	۲۴۵.۰۰۳	۱۰.۰۱۴.۴۳۱.۶۱۰	(۸.۶۸۲.۳۸۷.۵۲۶)	(۹.۵۱۳.۶۲۹)	(۵۰.۰۷۲.۱۵۹)	۱.۲۷۲.۴۵۸.۲۹۶	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۵۰۳.۸۵۳	۲.۶۲۴.۱۶۷.۰۸۰	(۲.۴۱۹.۲۷۲.۳۹۴)	(۲.۴۹۲.۸۷۵)	(۱۳.۱۲۰.۸۳۶)	۱۸۹.۲۸۰.۹۷۵	-
بهار رز عالیس چناران	۱.۴۵۴.۰۰۰	۴۱.۷۲۹.۸۰۰.۰۰۰	(۲۵.۹۲۵.۷۱۹.۱۸۸)	(۳۹.۶۴۲.۵۷۷)	(۲۰۸.۶۴۸.۹۹۵)	۱۵.۵۵۵.۷۸۹.۲۴۰	-
صنایع گلدیران	۳.۳۳۸.۶۲۴	۲۶.۸۶۴.۱۴۸.۰۳۰	(۱۶.۸۳۹.۳۸۴.۱۱۵)	(۲۵.۵۲۰.۶۹۵)	(۱۳۴.۳۲۰.۷۳۹)	۹.۸۶۴.۹۲۲.۴۸۱	-
سوژمیران	۱۰۰۶۴۰۱۸	۲۴.۸۴۴.۸۲۰.۳۰۰	(۱۹.۷۰۴.۷۱۰.۵۴۰)	(۲۳.۶۰۲.۵۳۹)	(۱۲۴.۲۲۴.۱۰۱)	۴.۹۹۲.۲۸۳.۱۲۰	-
کوپر تایر	۷۶۰.۳۹۳	۴.۸۳۳.۱۴۹.۷۴۰	(۳.۷۶۷.۰۰۴.۶۷۴)	(۴.۵۹۱.۱۴۱)	(۲۴.۱۶۵.۷۵۰)	۱۰.۳۷.۳۸۸.۱۷۵	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۰۰۲۲.۹۷۸	۱۸.۵۶۷.۰۵۰.۷۰۰	(۱۴.۶۸۳.۹۱۰.۰۹۶)	(۱۷.۶۳۸.۵۲۸)	(۹۲.۸۳۵.۲۵۵)	۳.۷۷۲.۶۶۶.۸۲۱	-
تامین سرمایه کیمیا	۷۰.۲۴۷	۷۰.۳۱۰.۷۷۷	(۶۹.۸۲۹.۰۳۰)	-	-	۴۸۱.۷۴۷	-
ج. کوپر تایر	۱۶۶.۹۰۴	۵۵۶.۱۲۴.۱۲۸	(۴۱۹.۹۲۰.۵۴۱)	-	-	۱۳۶.۲۰۳.۵۸۷	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳۴۵.۲۱۰	۹.۷۵۲.۱۸۲.۵۰۰	(۸.۸۱۹.۱۰۹.۲۱۲)	(۹.۲۶۴.۵۶۱)	(۴۸.۷۶۰.۹۱۳)	۸۷۵.۰۴۷.۸۱۴	-
جمع	۳۸.۹۹۶.۸۴۵	۳۲۸.۹۴۷.۵۴۸.۵۴۰	(۲۴۲.۷۴۷.۷۶۳.۱۹۸)	(۳۰۳.۹۰۰.۰۹۴)	(۱.۵۹۹.۵۰۵.۱۱۲)	۸۴.۲۹۶.۳۸۰.۱۳۶	۱۶.۱۴۲.۲۱۶.۲۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)	(۳,۵۱۵,۳۸۰)	(۱۹,۵۴۲,۰۵۷,۳۵۹)	۱۹,۳۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۳۰۳
.	.	.	(۱,۸۵۶,۸۲۸,۶۵۵)	۱,۸۵۶,۸۲۸,۶۵۵	۲,۱۳۶	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲
-	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)	(۳,۵۱۵,۳۸۰)	(۲۱,۳۹۸,۸۸۶,۰۱۴)	۲۱,۲۵۲,۰۲۸,۶۵۵		

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۲۹,۶۶۳,۳۲۰,۳۷۸)	(۲۴,۰۱۰,۴۷۹,۷۰۶)
۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۱۴۱,۴۳۶,۶۱۲	۴,۲۳۴,۳۸۶,۳۸۹
	(۲۰,۵۲۱,۸۸۳,۷۶۶)	(۱۹,۷۷۶,۰۹۳,۳۱۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹۲,۲۴۵	۲,۷۷۴,۸۸۱,۹۵۰	(۳,۲۶۱,۲۶۴,۱۹۵)	(۲,۶۳۶,۱۳۸)	(۱۳,۸۷۴,۴۱۰)	(۵۰۲,۸۹۲,۷۹۳)	(۵۵۳,۲۰۰,۷۸۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۴,۲۵۸,۵۴۵)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۰۴,۴۳۱,۹۲۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۰,۱۰۶,۲۲۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۵,۵۰۷,۱۸۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۱,۹۵۲,۳۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۱,۷۷۷,۱۸۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۹,۳۳۷,۴۲۰
۲,۰۴۷,۵۰۰	۱۵,۱۷۱,۹۷۵,۰۰۰	(۱۵,۲۴۴,۵۲۷,۱۳۸)	(۱۴,۴۱۳,۳۷۶)	(۷۵,۸۵۹,۸۷۵)	(۱۶۲,۸۲۵,۳۸۹)	(۳,۱۴۸,۴۵۹,۱۳۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۲,۹۵۵,۸۰۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۱,۸۹۹,۴۸۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۱,۳۴۱,۷۱۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۱۶,۱۹۸,۱۹۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۳,۶۴۳,۸۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۵۶۸,۴۳۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۹۰,۸۲۴,۵۴۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۳۶۸,۱۲۴
۱۰,۳۴۲,۵۶۲	۱۳,۴۸۹,۴۵۴,۱۵۴	(۱۳,۱۷۵,۰۱۴,۶۷۰)	(۱۲,۸۱۴,۹۸۱)	(۶۷,۴۴۷,۳۷۱)	۲۳۴,۱۷۷,۲۳۲	(۷۷۰,۳۰۶,۶۳۵)
۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۵,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۹۳,۲۹۰,۳۳۱)	(۱۴,۳۲۴,۸۶۰)	(۷۵,۳۹۴,۰۰۰)	(۱,۰۰۴,۲۰۹,۱۹۱)	۵۶۵,۷۹۳,۳۷۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۷۱,۹۵۹,۰۷۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۰۳۲,۰۹۶
۳,۲۶۹,۵۰۰	۱۸,۲۷۶,۵۰۵,۰۰۰	(۱۹,۱۴۲,۷۷۳,۷۳۷)	(۱۷,۳۶۲,۶۸۰)	(۹۱,۳۸۲,۵۲۵)	(۹۷۵,۰۱۳,۹۴۲)	(۲,۷۱۷,۱۳۵,۳۹۵)
۲,۵۶۳,۵۸۷	۱۰,۳۱۳,۳۱۰,۵۰۱	(۱۰,۳۱۳,۷۲۱,۲۹۸)	(۹,۷۹۷,۶۴۵)	(۵۱,۵۶۶,۵۵۳)	۳۸,۲۲۵,۰۰۵	۲,۱۰۹,۸۰۶,۳۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۵,۲۹۷,۲۷۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۷۰,۷۴۵,۶۷۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۷۰,۹۸۸,۲۴۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۱,۸۲۷,۷۸۳)
۸۶۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۳۸,۶۳۰,۰۳۰)	(۱۰,۷۵۱,۷۲۰)	(۵۶,۵۸۸,۰۰۰)	(۲,۷۷۸,۳۶۹,۷۵۰)	۹۱۳,۸۷۱,۹۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۶,۳۰۹,۲۸۶)
۲۲,۸۵۵,۳۹۴	۸۶,۴۲۲,۵۲۶,۶۰۵	(۹۱,۰۵۹,۲۲۱,۳۹۹)	(۸۴,۱۰۱,۴۰۰)	(۴۴۲,۱۱۲,۶۳۴)	(۵,۱۵۰,۹۰۸,۸۲۸)	(۲۲,۸۳۵,۱۸۷,۱۴۹)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۲۲,۸۵۵,۳۹۴	۸۶,۴۲۲,۵۲۶,۶۰۵	(۹۱,۰۵۹,۲۲۱,۳۹۹)	(۸۲,۱۰۱,۴۰۰)	(۴۳۲,۱۱۲,۶۳۴)	(۵,۱۵۰,۹۰۸,۸۲۸)	(۲۲,۸۳۵,۱۸۷,۱۴۹)
		.	.	.	.	.	.	(۵۶,۲۷۸,۲۰۴)
		۵۵۲,۶۷۲	۳,۳۰۴,۹۷۸,۵۶۰	(۴,۳۹۰,۶۸۵,۹۲۸)	(۳,۱۳۹,۷۳۰)	(۱۶,۵۲۴,۸۹۳)	(۱,۰۰۵,۳۷۱,۹۹۱)	(۱۹۹,۱۵۱,۵۵۵)
		.	.	.	.	.	.	(۹۱۹,۸۶۲,۷۹۸)
		۱۳,۱۹۴,۰۶۴	۵۷,۹۶۱,۵۲۳,۱۵۲	(۶۲,۰۳۳,۵۳۷,۰۵۵)	(۵۵,۰۶۳,۴۴۷)	(۲۸۹,۸۰۷,۶۱۶)	(۴,۴۱۶,۸۸۴,۹۶۶)	.
		۹۵۸,۹۹۰	۲۵,۶۴۳,۳۹۲,۶۰۰	(۲۴,۴۶۲,۱۱۵,۴۳۰)	(۲۴,۳۶۱,۲۳۳)	(۱۲۸,۲۱۶,۹۶۳)	۱,۰۰۲,۸۶۹,۸۸۴	.
		۹,۳۵۰	۱,۴۴۸,۹۶۹,۵۰۰	(۱,۴۶۱,۲۱۳,۰۴۹)	(۱,۳۷۶,۵۲۱)	(۷,۲۴۴,۸۴۸)	(۲۰,۸۶۴,۹۱۸)	.
		۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۴۲,۰۰۷,۵۰۰)	(۱۲,۱۸۲,۷۵۰)	(۶۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۵,۲۹۳,۳۱۶,۲۵۰)	.
		۱۲,۸۲۷,۰۰۱	۸۶,۰۶۹,۱۷۶,۷۱۰	(۸۱,۷۲۵,۵۰۶,۸۲۲)	(۸۱,۷۶۵,۷۱۸)	(۴۳۰,۳۴۵,۸۸۴)	۲,۸۳۱,۵۵۸,۲۸۶	.
		۷۹,۱۶۳	۱۴,۸۵۶,۵۲۰,۲۱۰	(۱۳,۶۴۶,۱۲۴,۳۲۷)	(۱۴,۱۱۳,۶۹۴)	(۷۴,۲۸۲,۶۰۱)	۱,۱۲۱,۹۹۹,۵۷۸	.
		۳,۲۴۴,۴۴۲	۱۰,۶۴۵,۰۱۴,۲۰۲	(۹,۷۸۱,۹۹۲,۶۳۰)	(۱۰,۱۱۲,۷۶۳)	(۵۳,۲۲۵,۰۷۱)	۷۹۹,۶۸۳,۷۳۸	.
		۱,۵۱۱,۱۱۵	۹,۲۰۲,۶۹۰,۳۵۰	(۷,۹۳۱,۲۱۴,۰۱۱)	(۸,۷۴۲,۵۵۶)	(۴۶,۰۱۳,۴۵۲)	۱,۲۱۶,۷۲۰,۳۳۱	.
		۳,۷۹۴,۵۱۳	۳۲,۵۹۴,۸۶۶,۶۷۰	(۲۹,۸۸۶,۹۱۱,۱۱۸)	(۳۰,۹۶۵,۱۲۳)	(۱۶۲,۹۷۴,۲۳۳)	۲,۵۱۴,۲۳۶,۰۹۶	.
		۲۵,۰۰۰	۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲)	(۵۳۹,۱۲۵)	(۲,۸۳۷,۵۰۰)	(۲۰۷,۸۲۶,۸۹۷)	.
		۴۸,۴۵۶	۱۹۴,۳۰۸,۵۶۰	(۳۰۱,۲۰۲,۴۹۶)	(۱۸۴,۵۹۳)	(۹۷۱,۵۴۳)	(۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲)	.
		۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰)	(۳۰,۷۵۵,۶۰۰)	(۱۰۹,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۲۶۳,۱۲۰)	.
		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۴۰۲,۰۲۰,۰۸۰)	(۹۶,۱۸۷,۵۰۰)	(۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۵۴,۴۵۷,۵۸۰)	.
		۱۱۴,۸۴۶	۶۷۴,۱۴۶,۰۲۰	(۸۲۸,۸۲۲,۶۳۶)	(۶۴۰,۴۳۹)	(۳,۳۷۰,۷۳۰)	(۱۵۸,۶۸۷,۷۸۵)	.
		۷,۲۲۶,۷۸۳	۱۰۰,۸۱۳,۶۲۲,۸۵۰	(۱۰۵,۱۵۰,۵۹۰,۳۶۰)	(۹۵,۷۷۲,۹۴۲)	(۵۰۴,۰۶۸,۱۱۴)	(۴,۹۳۶,۸۰۸,۵۶۶)	.
		۷۰,۳۹۷,۵۰۸	۱۱۲,۰۰۲,۴۳۵,۲۲۸	(۱۱۳,۲۹۸,۴۵۴,۲۵۲)	(۱۰۶,۴۰۲,۳۱۳)	(۵۶۰,۰۱۲,۱۷۶)	(۱,۹۶۲,۴۳۵,۵۱۳)	.
		۳,۷۸۶,۳۲۲	۲۲,۰۷۴,۲۵۷,۲۶۰	(۲۷,۴۹۴,۳۷۷,۵۵۲)	(۲۰,۹۷۰,۵۴۴)	(۱۱۰,۳۷۱,۲۸۶)	(۵,۵۵۱,۴۶۲,۱۲۲)	.
		۱۰۷,۱۴۲	۱۸,۱۱۳,۴۲۶,۵۲۰	(۱۴,۹۹۱,۲۰۷,۳۱۵)	(۱۷,۲۰۷,۷۵۵)	(۹۰,۵۶۷,۱۲۳)	۳,۰۱۴,۴۴۴,۳۱۷	.
		۴۷,۳۹۰	۲۲۸,۰۸۸,۰۷۰	(۲۹۴,۴۲۵,۱۸۴)	(۲۱۶,۶۸۴)	(۱,۱۴۰,۴۴۰)	(۶۷,۶۹۴,۲۳۸)	.
		۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۸۱)	(۱۰,۸۴۹,۰۰۰)	(۵۷,۱۰۰,۰۰۰)	۵۵۴,۰۳۹,۸۱۹	.
		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۵۰,۰۵۹,۴۱۶)	(۸,۶۹۶,۳۰۰)	(۴۵,۷۷۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۰,۵۲۵,۷۱۶)	.
		۵۰,۰۰۰	۶۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۶۶۷,۶۰۵,۶۳۱)	(۵۸۸,۵۲۵)	(۳۰,۹۷,۵۰۰)	(۵۱,۷۹۱,۶۵۶)	.
		۲,۴۱۴,۶۶۶	۲۶,۷۳۰,۳۵۲,۶۲۰	(۲۸,۱۵۵,۵۰۴,۱۸۸)	(۲۵,۳۹۳,۸۳۵)	(۱۲۳,۶۵۱,۷۶۳)	(۱,۵۸۴,۱۹۷,۱۶۶)	.
		۵۱۸,۸۶۷	۴۲,۳۷۰,۶۷۹,۲۲۰	(۵۲,۶۹۹,۷۲۹,۸۲۲)	(۴۰,۲۵۲,۱۴۵)	(۲۱۱,۸۵۳,۲۹۶)	(۱۰,۵۸۱,۱۵۶,۱۴۳)	.
		۸۰۹,۰۳۴,۹۷۴,۹۰۷	(۸۳۳,۸۸۴,۵۳۷,۱۸۴)	(۷۶۸,۵۸۲,۲۲۵)	(۴۰,۴۵,۱۷۴,۸۷۶)	(۲۹,۶۶۳,۳۲۰,۳۷۸)	(۲۴,۰۱۰,۴۷۹,۷۰۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۱۱۳,۲۰۷,۳۸۶)	-	.	.	.	.	صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
(۴۹۴,۹۱۰,۲۸۱)	(۱۷,۵۲۱,۸۲۶)	(۴۳۹,۶۵۴)	(۳,۴۴۲,۷۵۷,۱۷۱)	۲,۴۲۵,۶۷۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
.	-	(۹۳,۸۹۱)	(۵۱۲,۴۰۷,۱۰۹)	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
۱۹,۹۹۶,۳۷۵	-	(۱۸۱,۲۵۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۵۸۰,۴۵۷,۹۷۴	۲۴۵,۲۳۵,۵۴۳	(۸,۲۰۵,۲۶۰)	(۴۵,۰۱۶,۹۵۹,۱۹۷)	۴۵,۲۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱	(۵۹,۹۸۹,۱۲۵)	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	(۶,۰۵۸,۹۰۱,۶۲۵)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اجاره دومینو ۱۴۰۴-۲۰۸
۵,۲۴۲,۰۴۹,۷۰۶	۵,۷۲۶,۷۹۱,۸۳۱	(۹,۸۸۶,۸۳۴)	(۴۸,۸۱۱,۳۷۱,۳۳۵)	۵۴,۵۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	استادخانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
.	۳,۲۴۶,۹۲۰,۱۸۹	(۳۵,۴۲۷,۹۵۹)	(۱۹۲,۱۸۲,۲۵۲,۸۵۲)	۱۹۵,۴۶۴,۶۰۱,۰۰۰	۱۹۱,۳۰۰	مشارکت ش تبریز ۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
۴,۲۳۴,۳۸۶,۳۸۹	۹,۱۴۱,۴۳۶,۶۱۲	(۵۵,۳۲۱,۳۴۸)	(۲۹۶,۰۲۴,۴۶۸,۰۳۹)	۳۰۵,۲۲۱,۲۲۶,۰۰۰		

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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	ریال
وسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۱۳۷,۸۵۳
نروه صنعتی بارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۳۶۱,۲۱۰	۵۵۰	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	(۶,۰۶۸,۱۳۶)	۱۹۲,۵۹۷,۳۶۴	۲۶۴,۷۷۷,۴۴۱
نروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۱۸۱,۹۱۳
نروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۰۰,۰۰۰
لایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۸۶۰,۰۰۰	۲,۲۷۰	۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۳,۰۶۰,۴۰۰)	۱,۹۱۲,۸۹۳,۹۶۰	۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۰۰
نواد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۲۶۹,۵۰۰	۵۰۰	۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰
ولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۷,۳۳۱,۳۰۰
بمه دی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۲۴۴,۷۴۰	۳۰۰	۳۷۳,۴۲۲,۰۰۰	-	۳۷۳,۴۲۲,۰۰۰	۳۹۹,۴۱۱,۰۷۷
امداری تلیسه نمونه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۳,۵۶۳,۵۸۷	۲۳۰	۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	(۶,۷۸۶,۴۷۶)	۵۸۲,۸۳۸,۵۳۴	۳۶۴,۹۰۷,۷۴۱
وسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۰,۲۲,۹۷۸	۱,۷۱۰	۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	-	۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	۱,۴۵۲,۵۹۴,۴۳۱
نواد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲,۴۱۴,۶۶۶	۶۹۰	۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	-	۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	۱,۶۸۶,۱۸۶,۸۸۰
نایع ملی مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰
ت سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲,۹۸۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
رمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۸۸,۴۱۰,۲۳۲
ل پرداز نو آفرین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۸۹۲,۳۴۵	۳۲	۲۸,۵۵۱,۸۴۰	(۲,۹۷۷,۷۹۹)	۲۵,۵۷۴,۰۴۱	۶۶۱,۱۵۵,۷۸۶
حصولات کافذی لطیف	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۵,۷۶۵,۷۵۰
ن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۳۰۰,۹۷۶	۱,۹۰۰	۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	-	۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰
لسمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۵۲,۶۷۲	۱,۰۰۰	۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	(۱۱,۱۲۷,۶۲۴)	۵۴۱,۵۴۴,۳۷۶	۲۵۰,۵۹۰,۴۱۰
ک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۵۰۸,۶۸۵
نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۸,۸۶۹,۱۳۷
رمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۲,۰۶۴,۵۱۶
دنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۳۸,۷۱۱,۵۳۰
ی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۰,۴۷,۵۰۰	۴۸۰	۹۸۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۹۸۲,۵۰۰,۰۰۰	-
روه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۷,۲۹۴,۳۴۰	۱,۵۰۰	۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	-
سهم معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۴۷,۳۹۰	۴۰۰	۱۸,۵۵۶,۰۰۰	(۳۸۱,۶۶۴)	۱۸,۵۴۴,۳۳۶	-
یمان شاهرود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۲۴۵,۰۰۳	۴,۸۳۰	۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	-	۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	-
یمان خاش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۳۹۴,۸۲۹	۱۱,۳۸۰	۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	-	۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	-
دنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۳,۷۸۶,۳۲۲	۸۹۰	۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	-	۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	-
یش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بین سرمایه امید	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲,۱۵۱,۹۷۳	۱۷۰	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	-	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	-
نایع گلدبران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۳,۳۳۸,۶۲۴	۱۰۰	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	-	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	-
نایع فروالایز ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۷	۱,۲۹۸,۱۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۵۸۴,۱۸۳)	۱,۲۲۳,۵۱۵,۸۱۷	-
بین سرمایه کیمیا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲۰,۳۲۷,۱۶۳	-	۲۰,۳۲۷,۱۶۳	-
					۳۷,۱۵۵,۱۱۵,۸۳۴	(۱۴۱,۳۳۱,۹۲۲)	۳۷,۰۱۳,۸۸۳,۹۱۱	۱۸,۸۷۰,۳۵۷,۰۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۳,۴۸۶,۳۸۵	۱۵۹,۶۲۶,۳۵۸
۱۸-۲	۱۴,۱۵۰,۲۲۷,۳۲۸	-
۱۸-۳	۲۳,۹۵۸,۰۸۲,۰۴۰	۱۲,۶۹۶,۳۴۲,۶۰۱
	۳۸,۱۳۱,۷۹۵,۵۵۳	۱۲,۸۵۵,۸۶۸,۹۵۹

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سود سپرده های بلند مدت بانکی

سود اوراق اجاره و اوراق مرباجه

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۰٪	۱,۶۲۷,۳۵۸	-	۱,۶۲۷,۳۵۸	۱۵۹,۶۲۶,۳۵۸	۱۵۹,۶۲۶,۳۵۸
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۰٪	۱,۰۸۰,۹۰۸	-	۱,۰۸۰,۹۰۸	-	-
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰٪	۳۵۸,۱۰۱	-	۳۵۸,۱۰۱	-	-
۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰٪	۱۲۰,۳۵۳	-	۱۲۰,۳۵۳	-	-
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۰٪	۲۰,۴۹۷	-	۲۰,۴۹۷	-	-
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰٪	۲۰,۹۷۸	-	۲۰,۹۷۸	-	-
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸٪	۱۶,۵۸۸,۰۴۲	(۷,۳۷۲,۰۵۳)	۹,۲۱۵,۹۹۰	-	-
۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۸٪	۱۲,۱۳۲,۱۸۰	(۵,۳۹۱,۷۸۰)	۶,۷۴۰,۴۰۰	-	-
۱۴۰۲/۰۶/۳۷	۱۸٪	۷,۷۴۲,۸۹۵	(۳,۴۴۱,۰۹۵)	۴,۳۰۱,۸۰۰	-	-
		۳۹,۶۹۱,۲۱۲	(۱۶,۲۰۴,۹۲۷)	۲۳,۴۸۶,۳۸۵	۱۵۹,۶۲۶,۳۵۸	۱۵۹,۶۲۶,۳۵۸

بانک سپه اپادنا - ۳۱۳۰۰۴۹۱۶۵۰

بانک خاورمیانه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱

بانک پاسارگاد جهان کودک - ۳۹۰۸۱۰۰۱۶۰۵۵۳۱۵۱

بانک ملت الهیه - ۹۸۷۲۰۷۷۰۹۵

بانک سپه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۴۶۰۴۶

بانک سپه جمارانه جنوبی - ۲۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲

گولهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۸۰۰۳۲

گولهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۷۲۵۳۸

گولهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۷۱

۱۸-۲- سود سپرده های بلند مدت بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۲/۰۱/۱۰	۲۶٪	۹,۵۲۵,۲۰۵,۳۸۴	(۴,۲۹۳,۲۵۷)	۹,۵۴۰,۹۱۲,۱۲۷	-	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۶٪	۴,۶۰۹,۳۱۵,۱۰۱	-	۴,۶۰۹,۳۱۵,۱۰۱	-	-
		۱۴,۱۵۴,۵۲۰,۴۸۵	(۴,۲۹۳,۲۵۷)	۱۴,۱۵۰,۲۲۷,۲۲۸	۱۴,۱۵۰,۲۲۷,۲۲۸	۱۴,۱۵۰,۲۲۷,۲۲۸

بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی شماره حساب ۵۶۰۰۹۳۱۳۳۳۵۹۷

بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۲۰۳۱۶۰۲۵۳۱۵۱

۱۸-۳- سود اوراق اجاره و اوراق مرباجه

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	-	۶,۱۹۱,۴۸۸,۹۱۱	۶,۱۹۱,۴۸۸,۹۱۱
۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۹۰,۶۷۸,۶۲۴	۹۲,۲۲۴,۱۵۲	۹۲,۲۲۴,۱۵۲
۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱,۶۳۷,۳۲۷,۱۵۵	۱,۷۱۹,۴۲۸,۹۸۱	۱,۷۱۹,۴۲۸,۹۸۱
۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۴۵,۸۲۷,۶۵۱	۳۶,۴۲۶,۸۵۱	۳۶,۴۲۶,۸۵۱
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۴۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۰۸۶,۳۴۹,۰۲۲	۴,۱۰۹,۴۳۶,۳۸۱	۴,۱۰۹,۴۳۶,۳۸۱
۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۷,۵۴۷,۶۶۰,۲۰۳	-	-
				۲۳,۴۰۷,۷۵۲,۶۵۵	۱۲,۱۴۹,۰۰۵,۲۷۶	۱۲,۱۴۹,۰۰۵,۲۷۶
۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۵۵۰,۳۲۹,۳۸۵	۵۴۷,۳۲۷,۳۲۵	۵۴۷,۳۲۷,۳۲۵
				۵۵۰,۳۲۹,۳۸۵	۵۴۷,۳۲۷,۳۲۵	۵۴۷,۳۲۷,۳۲۵
				۲۳,۹۵۸,۰۸۲,۰۴۰	۲۳,۹۵۸,۰۸۲,۰۴۰	۲۳,۹۵۸,۰۸۲,۰۴۰

سود اوراق مشارکت مرباجه:

اوراق مشارکت صکوک مرباجه سایپا۱۳-۱۳۹۳ماه ۱۶٪

اوراق مشارکت صکوک مرباجه سایپا۳۰۸-۳۰۸ماه ۱۸٪

اوراق مشارکت مرباجه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳

اوراق مشارکت مرباجه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲

اوراق مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳۰۴ماه ۱۸٪

اوراق مشارکت ش تبریز ۳۰۳-۳۰۳ماه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت اجاره:

اجاره دومینو ۸۰۲۰۴۰۴۰۱۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳,۷۳۱,۸۵۴	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶	۲,۰۴۲,۷۷۵,۱۵۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	۷۰,۶۲۴,۲۰۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶	۲,۱۱۷,۱۳۱,۲۱۳	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۹۳,۲۲۷,۳۰۰	۷,۲۶۹,۷۹۶,۲۳۳	کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش
۶۴۶,۷۸۸,۳۲۹	۱,۶۱۹,۷۰۶,۷۴۵	کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید
۱۵۵,۵۲۶,۳۱۸	۲۴۴,۳۹۸,۶۰۶	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۴,۱۹۵,۵۴۱,۹۴۷	۹,۶۳۳,۹۰۱,۵۸۴	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۶,۰۷۹,۵۷۴	۱,۲۱۹,۵۱۴,۲۳۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۱,۵۳۴,۲۱۶	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۱,۸۴۶,۶۶۴	۳۳,۸۳۱,۹۸۷	هزینه برگزاری مجامع
۱۹,۴۴۰,۵۳۴	۱۹,۴۴۰,۵۳۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴,۰۱۵,۹۷۰	۲۵,۴۱۳,۰۲۴	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۵۰,۹۸۳,۰۱۷	هزینه نرم افزار
۶۱,۵۰۴,۲۶۲	.	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۱۴,۴۲۱,۲۲۰	۱,۵۰۰,۱۴۱,۵۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۸۳۶,۵۴۶,۶۵۰	۲,۰۱۲,۰۱۸,۰۵۵
(۳,۹۰۴,۹۷۵,۸۱۹)	(۲,۴۶۴,۰۷۸,۹۰۲)
(۶۸,۴۲۹,۱۶۹)	(۴۵۲,۰۶۰,۸۴۷)

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز		
۱۷/۱۶٪	۱۱,۸۸۲	۱۷/۱۷	۱۱,۸۷۲	۱۰	مدیر صندوق/ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه امید
۰/۴۳٪	۳۰۰	۱/۵۹	۱,۰۰۰	۱۰۰	دارنده واحد ممتاز	گروه مالی مهر اقتصاد
۵۴/۶۴٪	۳۷,۸۲۵	۵۴/۶۶	۳۷,۲۳۵	۵۹۰	دارنده واحد ممتاز	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)
۱/۵۹٪	۱,۱۰۰	۰/۰۷	۵۱	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مسعود قربانی
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۷	۵۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	وجیهه خلیلی
۰/۰۷٪	۵۰	۰/۰۷	۵۱	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	نوید شفیعی
۰/۰۷٪	۵۰	۲۴/۱۵	۱۶,۷۱۰	۰	وابسته به مدیر صندوق	صندوق گنجینه امید ایرانیان
۰/۰۰٪	۰	۰/۴۳	۰	۳۰۰	مدیر ثبت	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۷۴٪	۵۱,۲۰۷	۹۸/۲۳	۶۶,۹۶۹	۱,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۷,۲۶۹,۷۹۶,۲۳۳	(۱۱,۳۵۳,۴۶۲,۴۲۵)	(۳,۸۰۳,۵۱۹,۹۵۸)
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی سال	.	(۱,۸۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۰,۰۰۰)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۱,۵۲۷,۴۶۶,۱۶۲,۸۶۸	(۵,۳۵۰,۶۷۷,۳۰۵)	۸۰,۷۱۰,۵۵۸
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی قبلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	۲۴۴,۳۹۸,۶۰۶	(۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹)	(۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹)
موسسه حسابرسی فاطر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی سال	.	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۲۴۴,۳۹۸,۶۰۶	(۲۴۴,۳۹۷,۹۶۷)	(۲۳۹,۷۹۹,۳۶۱)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شوندگی فعلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	۱,۶۱۹,۷۰۶,۷۴۵	(۲,۴۵۸,۲۷۱,۷۲۶)	(۸۳۸,۵۶۴,۹۸۱)

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.