





صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۸-۲۴	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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | فاکس: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2, Shokouh Alley., Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.ganjinehmehrfund.ir Info@ganjinehmehrfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۸۰۷,۳۵۱,۵۰۹,۶۰۹	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵	۱,۵۵۲,۰۹۸,۲۶۹	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۳۲۳,۳۴۶,۹۸۸,۰۹۲	۳۹۷,۰۰۸,۸۵۲,۸۴۹	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۹۳۸,۷۲۱,۶۷۳	۳,۸۲۳,۲۰۶,۴۳۸	۸ حسابهای دریافتی
۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴	۱۳,۴۸۹,۷۷۷,۸۶۷	۹ جاری کارگزاران
-	۸۴۹,۸۲۹,۶۴۳	۱۰ سایر دارایی‌ها
۹۹۲,۰۰۵,۱۱۴,۹۰۵	۱,۲۲۴,۱۴۷,۲۷۴,۶۷۵	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۷,۳۴۰,۹۸۳,۲۱۲	۲۱,۳۹۸,۳۸۱,۴۸۸	۱۱ پرداختی به ارکان صندوق
۱۲,۰۶۴,۵۳۲	۱۲,۰۶۴,۵۳۲	۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	۱,۰۷۷,۴۸۲,۰۹۷	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۹,۰۷۰,۴۲۳,۲۹۷	۲۲,۴۸۷,۹۲۸,۱۱۷	جمع بدهی‌ها
۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۱,۲۰۱,۶۵۹,۳۴۶,۵۵۸	خالص دارایی‌ها
۱۴,۱۹۸,۳۰۸	۱۷,۱۴۶,۴۷۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۶,۰۶۹,۴۳۸,۹۹۵
سود سهام	۱۷	۲۲,۵۲۳,۲۰۷,۳۶۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۹,۳۶۸,۲۰۰,۹۵۲
سایر درآمدها	۱۹	۲۰۷,۵۰۵,۳۱۶
جمع درآمدها	۲۲۱,۹۹۸,۶۷۸,۰۶۸	۷۲,۸۱۰,۲۲۴,۶۴۴
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵,۹۶۷,۰۲۳,۲۴۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۱۰۱,۳۳۵,۰۶۲)
جمع هزینه ها	(۷,۰۶۸,۳۵۸,۵۱۰)	(۷,۰۶۸,۳۵۸,۵۱۰)
سود خالص	۲۰۴,۹۳۰,۳۱۹,۵۵۸	۶۵,۷۴۱,۸۶۶,۱۳۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۰/۵۴٪	۱۴/۲۶٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)	۱۰/۳۴٪	۱۳/۲۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ
		ریال		ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره	۶۹,۲۲۹	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۲۴,۵۵۱	۲۲۷,۵۳۴,۹۰۴,۶۹۵
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱,۰۴۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۸۷)	(۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۵)	(۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۲	۱۳,۳۷۶,۹۸۳,۵۰۳	-	(۱۵۶,۶۵۶,۸۱۹)
سود خالص	-	۲۰۴,۹۳۰,۳۱۹,۵۵۸	-	۶۵,۷۴۱,۸۶۶,۱۳۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۷۰,۰۸۲	۱,۲۰۱,۶۵۹,۳۴۶,۵۵۸	۴۴,۴۹۷	۴۹۳,۰۶۶,۱۱۴,۰۱۰

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی‌ناپذیر 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



تامین سرمایه‌گذاری
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. با توجه به علایق مشتریان مجموعه و چشم انداز موجود در بازار سرمایه و اقتصاد کشور جهت کاهش ریسک صندوق و ورود منابع جدید در نیمه دوم سال ۱۳۹۵ ماهیت صندوق از سهامی به مختلط تغییر یافت. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر طبق مصوبات مندرج در بند ۲-۲ امید نامه ، سرمایه گذاری می نماید.

• 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 سپرده های 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 می باشد.

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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۳۴۵۳۰ 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 بازشدن نماد آنها شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۲-۲- 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 تأسیس	معادل شش در هزار (۰,۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰/۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	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 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 کائون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کائون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کائون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تاسقف 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 چهارم 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها
درصد	ریال	ریال	درصد
۱/۳۰	۱۲,۹۰۳,۳۵۴,۳۵۶	۲۷,۹۲۷,۳۷۱,۷۶۱	۲/۲۸
۲/۶۹	۲۶,۶۸۷,۰۷۳,۷۳۷	۵۲,۸۷۵,۶۵۷,۰۸۶	۴/۳۲
۳/۰۳	۳۰,۰۳۱,۹۲۰,۳۶۱	۳۵,۲۰۷,۸۱۹,۵۶۸	۲/۸۸
۰/۸۸	۸,۶۸۲,۳۸۷,۵۲۶	۶۲,۹۷۳,۷۷۰,۸۷۹	۵/۱۴
۰/۵۵	۵,۴۰۷,۱۴۸,۶۹۳	-	۰/۰۰
۱/۱۶۰	۱۱۵,۰۵۷,۶۴۴,۵۳۳	۱۱۳,۳۸۹,۳۶۲,۹۶۹	۹/۲۶
۱/۰۳	۱۰,۳۱۳,۷۲۱,۳۹۹	۸,۵۶۹,۳۳۷,۳۳۳	۰/۷۰
۱۴/۰۷	۱۳۹,۵۴۹,۸۹۷,۱۴۷	۳۳۸,۰۶۱,۶۹۴,۳۲۰	۱۹/۴۵
۰/۸۰	۷,۹۳۱,۲۱۴,۰۱۱	۸,۷۳۷,۶۹۹,۵۰۰	۰/۷۱
۰/۹۸	۹,۷۳۵,۰۸۵,۹۳۳	۸۶,۸۹۰,۱۲۸,۶۹۴	۷/۱۰
۵/۶۹	۵۶,۴۶۶,۶۸۵,۶۹۳	۲۰,۰۹۲,۵۹۹,۹۸۴	۱/۶۴
۱/۳۸	۱۳,۷۲۵,۷۲۶,۰۰۹	۱۱۹,۷۶۸,۶۱۲,۱۷۲	۹/۷۸
۱/۰۷	۱۰,۶۵۰,۱۵۷,۷۲۰	-	۰/۰۰
۱/۷۰	۱۶,۸۳۹,۳۸۴,۱۰۰	-	۰/۰۰
۱/۸۱	۱۷,۹۴۵,۱۷۴,۳۹۱	۷,۶۲۹,۸۹۱,۴۹۲	۰/۶۲
۰/۰۰	-	۶۰,۱۵۶,۳۷۶	۰/۰۵
۱/۰۹	۱۰,۷۶۷,۸۴۱,۰۹۴	۲۴,۱۱۱,۶۷۶,۸۰۰	۱/۹۷
۲/۶۰	۲۵,۷۹۰,۱۸۹,۸۶۸	-	۰/۰۰
۰/۰۰	-	۵۱۴,۴۲۰,۸۷۵	۰/۰۴
۵۲/۲۶	۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۸۰۷,۳۵۱,۵۰۹,۶۰۹	۶۵/۹۵
		۷۱۶,۳۵۲,۴۷۵,۲۲۸	

محصولات شیمیایی
استخراج کانه های فلزی
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
سیمان، آهک و گچ
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی
شرکت های چند رشته ای صنعتی
زراعت و خدمات وابسته
فلزات اساسی
انبوه سازی، املاک و مستملات
لاستیک و پلاستیک
سرمایه گذاریها
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه
ماشین آلات و تجهیزات
حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
سایر محصولات کانی غیر فلزی
بانکها و موسسات اعتباری
خودرو و ساخت قطعات
استخراج سایر معادن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱,۵۵۲,۰۹۸,۲۶۹	۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵
۶-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۵۵۲,۰۹۸,۲۶۹	۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۰,۲۹۳,۱۹۲	۰/۰۰	۷۷,۳۱۲,۷۸۷	۰/۰۱
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۰,۱۹۱,۵۲۱	۰/۰۰	-	۰/۰۰
۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱,۳۹۳,۷۱۰,۴۷۵	۰/۱۱	۹۲,۹۳۳,۷۲۲,۷۷۶	۹/۳۷
۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰۳,۰۹۵,۲۸۷	۰/۰۱	۱۴۵,۴۱۳,۲۳۲	۰/۰۱
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴,۴۶۳,۸۸۷	۰/۰۰	-	۰/۰۰
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۵,۰۲۲,۸۱۶	۰/۰۰	-	۰/۰۰
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۴,۸۳۶,۹۸۱	۰/۰۰	-	۰/۰۰
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۹۹۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	۰/۰۰
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۹,۴۹۴,۱۱۰	۰/۰۰	-	۰/۰۰
		۱,۵۵۲,۰۹۸,۲۶۹	۰/۱۳	۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵	۹/۳۹

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

نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
۲۶٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	-	۰/۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۲۷
			-	۰/۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۲۷

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت پورسی و فرابورسی	۲۱۶,۰۲۴,۲۴۰,۸۹۴	۲۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳
۷-۲ اوراق اجاره	۹۱,۰۸۹,۲۰۰,۰۲۱	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱
۷-۳ اوراق مرابحه	۸۹,۹۶۷,۴۱۱,۹۳۴	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸
	۳۹۷,۰۸۰,۸۵۲,۸۴۹	۳۲۳,۲۴۶,۹۸۸,۰۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همواره صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷-۱ - اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال
۴/۶۷	۴۶,۳۳۳,۱۱۱,۳۲۸	۲/۵۹	۸۹۷,۵۱۸,۷۳۹	۳۱,۶۹۱,۹۲۶,۳۳۹	۱۸٪
۱۹/۹۳	۱۹۷,۶۶۱,۰۵۳,۶۴۰	۴/۹۳	۱,۶۶۰,۹۹۲,۵۰۰	۶۰,۴۰۴,۸۶۰,۳۴۴	۱۸٪
۴/۹۲	۴۸,۸۱۱,۳۷۱,۳۳۵	۴/۶۹	-	۵۷,۴۴۷,۴۴۵,۷۶۳	-٪
۰/۰۰	-	۵/۴۳	۱,۸۷۹,۵۴۴,۱۰۳	۶۶,۴۷۹,۹۹۸,۶۴۸	۱۸٪
۳۹/۵۲	۳۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳	۱۷/۶۵	۴,۴۳۸,۰۵۵,۳۴۲	۲۱۶,۰۳۴,۲۴۰,۸۹۴	

مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۱۸ ماهه ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

مشارکت ش تبریز ۳۴-۱۸ ماهه ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

استاذخرانه م آلودجه ۰۳-۵۲۲-۰۰۰ ۱۴۰۲/۰۵/۳۲

مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۱۸ ماهه ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷-۲ - اوراق اجاره

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نسبت به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۶۳	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۷۲۲/۶۵	۶,۱۴۹,۸۱۹,۲۷۵
۰/۰۰	-	۱/۵۱	۱۸۵,۲۲۰,۲۵۹۹
۰/۰۰	-	۵/۴۳	۶۶,۴۱۶,۹۷۸,۱۴۷
۰/۶۳	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۷۳۱	۹۱,۰۸۹,۲۰۰,۲۱۱

۷-۳ - اوراق مرابحه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نسبت به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۱۰	۱,۰۱۹,۰۹۵,۹۵۴	۰/۰٪	۳۲,۲۲۶,۷۸۰,۵۸۹
۰/۰۵	۵۲۱,۵۷۲,۶۶۴	۰/۰٪	۵۴۴,۴۰۲,۶۰۱
۲/۳۲	۲۲,۸۰۳,۹۵۳,۲۳۰	۱۰/۴٪	۲,۹۱۲,۶۶۶,۷۲۸
-	-	۵/۳٪	۶۲,۵۸۳,۵۶۲,۰۰۶
۲/۴۸	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸	۱۶/۰۷٪	۸۹,۹۶۷,۴۱۱,۹۲۴

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نسبت به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۱۰	۱,۰۱۹,۰۹۵,۹۵۴	۰/۰٪	۳۲,۲۲۶,۷۸۰,۵۸۹
۰/۰۵	۵۲۱,۵۷۲,۶۶۴	۰/۰٪	۵۴۴,۴۰۲,۶۰۱
۲/۳۲	۲۲,۸۰۳,۹۵۳,۲۳۰	۱۰/۴٪	۲,۹۱۲,۶۶۶,۷۲۸
-	-	۵/۳٪	۶۲,۵۸۳,۵۶۲,۰۰۶
۲/۴۸	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸	۱۶/۰۷٪	۸۹,۹۶۷,۴۱۱,۹۲۴

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده بانکی

یادداشت	تجزیل شده	تجزیل نشده
۸-۱	۲,۸۲۴,۶۸۹,۶۵۰	-
	۲۵٪	۱۰۰-۲۲/۵٪
	۳,۸۲۴,۶۸۹,۶۵۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸-۱- سود سهام دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تغییر شده	تغییر شده	ذخیره تغییر	نرخ تغییر	تغییر نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۷۲۴,۴۵۱,۱۲۸	(۱,۴۸۳,۳۱۲)	۲۵٪	۷۲۵,۹۲۵,۳۴۰	ریل پرداز نو آفرین
۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	پاکسل
۱۵۴,۹۹۱,۱۷۵	-	-	۲۵٪	-	کوبیر تایپر
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کنترل سازه های ایران
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آفر
۶۸۳,۳۲۰,۰۰۰	-	-	۲۵٪	-	شرکت سرمایه گذاری سیا تامین
۲۲۰,۰۰۱,۶۶۴۴	-	-	۲۵٪	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۱,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۱,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	صنایع فروالایز ایران
-	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	-	۲۵٪	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	مدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	-	۲۵٪	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	گروه صنعتی بارز
۱۴۰,۸۵,۳۹۲,۲۴۰	-	-	۲۵٪	-	سرمایه گذاری سپه
۱۶,۶۶۲,۴۵۳,۵۵۹	۳,۸۳۲,۴۰۶,۴۳۸	(۱,۴۸۳,۳۱۲)		۳,۸۳۲,۴۰۶,۴۳۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال پدھکار (بستانکار)	گردش پدھکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال پدھکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۵۴,۹۴۱	۱,۱۵۹,۴۴۱,۵۲۴,۲۲۹	(۱,۱۴۶,۰۹۶,۸۹۹,۴۵۱)	۱۳,۳۵۸,۰۷۹,۷۱۹
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	-	-	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
-	۱,۹۳۶,۰۴۵,۱۹۳	(۱,۹۳۶,۰۴۵,۱۹۳)	-
۶۷,۲۵۵,۶۱۷	۱۱۴,۷۷۶,۵۵۸	(۱۵۷,۹۷۳,۴۴۳)	۲۴,۰۵۸,۷۳۲
۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴	۱,۱۶۱,۴۹۲,۳۴۵,۹۸۰	(۱,۱۴۸,۱۹۰,۹۱۸,۰۸۷)	۱۳,۴۸۹,۷۷۷,۸۶۷

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۹۷۶,۴۶۲,۲۰۲)	۷۴۸,۵۳۷,۷۹۹
-	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	(۲۸,۸۴۷,۲۴۴)	۹,۳۰۲,۷۵۶
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۶۱۶,۲۷۲)	۲۴,۳۸۳,۷۲۸
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۳۹۴,۶۴۰)	۶۷,۶۰۵,۳۶۰
-	۳,۰۱۳,۱۵۰,۰۰۱	(۲,۱۶۳,۳۲۰,۳۵۸)	۸۴۹,۸۲۹,۶۴۳

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۳۶۴,۵۶۸,۱۰۴	۳,۸۰۳,۰۱۹,۹۵۸	کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
۱۲۳,۳۱۷,۴۶۷	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۳۶۳,۵۲۷,۳۹۷	-	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت سابق- کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۸۰,۰۰۰	-	کارمزد مدیر ثبت سابق- تامین سرمایه امید
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطره (متولی سابق)
۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش (متولی)
۳,۴۷۲,۳۳۳,۶۷۴	۸۳۸,۵۶۴,۹۸۱	کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
-	۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹	کارمزد ضامن سابق - گروه مالی مهر اقتصاد
۲۳,۲۲۳,۶۱۳	۲۳۹,۷۹۹,۳۶۱	حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۲۱,۳۹۸,۳۸۱,۴۸۸	۷,۴۴۰,۹۸۳,۲۱۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
-	-	عضویت در کانون‌ها
۱۰,۰۰۰	-	واریزی ناشخص
۷۷,۴۷۲,۰۹۷	۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	-	ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۰۷۷,۴۸۲,۰۹۷	۱,۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	ریال		ریال	
۶۹,۰۸۲	۱,۱۸۴,۵۱۲,۸۷۰,۳۳۶	۶۸,۲۲۹	۹۶۸,۷۳۶,۴۸۳,۲۱۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰	۱۷,۱۴۶,۴۷۶,۲۲۱	۱,۰۰۰	۱۴,۱۹۸,۳۰۸,۳۹۱	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷۰,۰۸۲	۱,۲۰۱,۶۵۹,۳۴۶,۵۵۷	۶۹,۲۲۹	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	۹۹,۴۱۹,۹۰۳,۹۵۴	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲	سود حاصل از فروش سهام
۱۵-۲	۲,۹۸۴,۱۵۶,۹۵۹	-	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱۰۲,۴۰۴,۰۶۰,۹۱۳	۱۴,۶۴۱,۸۷۲,۱۱۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی که ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۱۳				دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۱۳			
سود از این فروش	سود از این فروش	مالیات	کارمزد	گزارش مفصلی	تغایر فروش	تغایر فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۹۴,۵۴۸,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۳۰,۸۳۲,۹۹۱)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فراژات
۱,۰۰۸,۱۹۸,۹۸۰	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۵۷۶,۰۸۸,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	محصولات کاشفی لطیف
۲,۸۰۹,۶۱۸,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱,۸۷۱,۱۶۱,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۵۵۷,۲۴۸,۰۰۹	۱,۲۲۴,۰۱۲,۳۲۰	(۳۲,۳۶۵,۵۸۹)	(۵,۱۶۵,۸۳۵,۱۶)	۵۵,۱۶۵,۸۳۵,۱۶	۶,۵۵۹,۳۱۸,۶۴۰	۳۷,۱۲۲	پتروشیمی پردیس
۷,۳۳۲,۸۶۶,۶۱۳	۹۵,۷۸۲,۸۰۴	(۱۱,۵۱۲,۸۰۴)	(۳,۱۸۷,۲۸۰)	(۳,۲۲۲,۰۷۸,۰۲)	۲,۵۰۲,۵۶۰,۳۹۰	۵۳۲,۰۰۰	طنداری تلبه نمونه
(۱۱۲,۵۸۷,۵۵۸)	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز نوآیند
-	۲,۲۲۸,۶۷۸,۵۵۵	(۳۱۲,۵۶۷,۱۱۹)	(۵۵,۲۸۷,۱۹۱)	(۵۵,۲۸۷,۱۹۱)	۶۲,۵۱۲,۵۱۲,۵۵۸	۱۲,۸۴۶,۰۲۲	سرمایه گذاری سپه
-	(۶۵,۰۶۶۶,۶۶۶)	-	-	(۳,۲۷۸,۷۵۵,۲۰۸)	۶,۵۲۸,۰۷۸,۹۱۴	۱,۱۹۲,۵۵۹	ج آهون و فولاد غدیر ایرانیان
-	-	-	-	(۱,۰۰۵,۵۸۰,۰۸۴)	۱,۰۰۵,۵۸۰,۰۸۴	۱,۹۹۰,۳۲۰	ج حدیثیت انرژی کبید تانان خود
-	۵,۹۱۵,۷۵۲,۰۲۰	(۵۶,۰۵۲,۳۷۸)	(۱۰,۸۲۱,۰۵۰)	(۵۶,۰۵۲,۳۷۸)	۱,۱۳۹,۰۶۷,۵۱۴	۱,۲۲۲,۳۲۰	بیمه دلی
-	(۳۷,۰۰۰,۸۱۲)	(۳۲,۳۱۸,۷۵۰)	(۳,۱۵۹,۵۱۶)	(۳,۲۲۲,۱۸۰,۰۲۶)	۶,۵۸۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۹۹۲,۰۹۸,۶۴۵	(۳۷,۳۵۵,۳۳۹)	(۳,۱۲۲,۱۳۹)	(۳,۲۶۰,۳۶۹,۶۶۶)	۷,۵۹۷,۰۷۵,۸۱۰	۳۰۰,۰۰۰	سپیدان موزگان
-	-	-	(۱۹,۰۶۵)	(۱۹,۰۶۵)	۱,۹۱۰,۳۲۷,۸۱۲	۲,۲۱۸	امیدآر اسپهلات مسکن سال ۱۳۰۲
-	۳۷۱,۵۵۵,۰۰۰	(۳۲,۵۱۲,۳۷۷)	(۳,۵۵۸,۰۰۰)	(۳,۵۵۸,۰۰۰)	۲,۵۸۲,۲۴۵,۳۲۰	۳۳۶,۳۲۲	س نفت و گاز و پتروشیمی گنبد
(۱۰,۳۳۵,۳۲۰)	۹۱۵,۳۳۲,۲۸۰	(۱۲,۶۶۵,۰۰۰)	(۳,۷۹۰,۳۶۶)	(۳,۵۰۵,۳۶۲,۱۸۷)	۲,۸۳۷,۲۰۱,۳۲۰	۱۷۲,۵۱۷	گروه حدیثیت سرمایه گذاری غدیر
-	-	-	-	(۵۸۲,۳۱۲,۳۱۱)	۸۲۶,۳۱۲,۳۱۱	۱,۱۰۱,۳۲۹	ج - معنای صنعتی چادرملو
-	۱,۵۲۸,۸۷۸,۳۲۱	(۱۰,۰۰۰,۳۲۶)	(۱۹,۳۶۵,۱۱۶)	(۱۹,۱۲۲,۳۲۲,۳۲۶)	۲۰,۸۰۵,۵۲۵,۰۰۰	۲,۳۲۹,۵۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲۸۱,۱۳۲,۸۱۷	(۳,۸۲۱,۳۲۶)	(۳۲۶,۰۰۰)	(۳۲۱,۶۵۷,۰۰۰)	۷۷۶,۳۲۹,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پارک گیتی و تولیدی مرجان کار
-	۱,۸۲۴,۵۵۸,۱۲۲	(۳۲,۳۲۵,۶۸۵)	(۳,۵۱۲,۸۰۹)	(۳,۵۱۲,۸۰۹)	۲,۶۶۵,۱۳۶,۳۲۰	۵۱۱,۱۱۵	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	-	(۳,۰۱۲,۰۲۴)	۳۰,۱۲۰,۲۴۴	۴۸,۵۵۵	ج آذر گیتی و تولیدی مرجان کار
-	۷۰,۶۲۹,۰۰۰	(۳,۴۲۲,۸۲۶)	(۵,۴۲۲,۸۲۶)	(۳,۳۷۸,۵۱۷,۰۰۰)	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پژوهان فارم و تولیدی فارم
-	۲۲,۸۷۸,۸۶۹	(۳,۵۱۲,۳۲۵)	(۳,۴۲۲,۸۲۶)	(۳,۴۲۲,۸۲۶)	۷۰,۶۲۹,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تولیدی معادن گاز طبیعی آسپه
۱۶,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۵,۹۱۸,۳۲۲	(۳,۸۲۲,۳۲۶)	(۱۳,۰۰۰,۵۹,۵۱۱)	(۱۳,۰۰۰,۵۹,۵۱۱)	۱۳۲,۳۲۹,۹۹۰,۳۲۰	۲۵,۹۰۱,۸۰۰	تغییر به صافه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۱/۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۷۰,۳۳۷,۳۳۹)	(۲,۵۳۷,۵۰۰)	(۱۴,۰۶۷,۹۹۹,۷۴۹)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	مشارکت ش تیریز ۳۰۴ ماده ۱۸٪
-	(۱۵۰,۳۳۲,۷۳۹)	(۳,۵۱۵,۲۸۰)	(۱۹,۵۴۲,۰۵۷,۲۵۹)	۱۹,۳۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مشارکت ش تیریز ۳۰۴ ماده ۱۸٪
-	۳,۲۰۴,۵۶۶,۹۴۷	(۳۲,۱۰۹,۴۳۳)	(۱۳۴,۹۱۹,۳۷۵,۶۳۰)	۱۳۸,۱۴۶,۳۵۲,۰۰۰	۱۳۴,۲۰۰	مرحله علم دولت ۲-ش ۳۰۴
-	۲,۹۸۴,۱۵۶,۹۵۹	(۳۸,۱۶۲,۲۰۲)	(۱۶۸,۵۴۹,۳۳۲,۷۳۸)	۱۷۱,۵۴۱,۵۵۲,۰۰۰		

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۳۱۸,۷۱۳,۴۸۳	۱۸,۸۲۱,۰۵۱,۰۶۴	۱۶-۱
۲۶۵۰,۷۲۵,۵۱۲	۱۰,۱۱۳,۸۵۰,۲۸۳	۱۶-۲
۱۶,۶۶۹,۴۳۸,۹۹۵	۲۸,۹۳۴,۹۱۱,۳۴۷	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مبالغ	ریال	تعداد
ریال برادر نو آفرین	(۳۵۰,۳۳۸,۵۳۴)	(۹۶۱,۴۶۱,۳۰۳)	(۱۱,۵۲۷,۸۰۵)	(۲,۱۹۰,۲۸۳)	(۳,۱۳۱,۱۴۴,۱۹۵)	۸۹۲,۳۴۵
۳,۳۳۸,۷۸۹,۹۱۱		۱,۵۴۶,۱۹۱,۹۹۳	(۱۹۹,۳۳۷,۰۹۲)	(۲۸,۳۳۵,۹۲۷)	(۲۸,۱۵۵,۵۰۰,۱۸۸)	۲,۴۱۲,۶۶۶
۳۳۲,۰۷۸,۶۱۸		-	-	-	-	-
(۱۵۸,۱۶۵,۷۸۳)		-	-	-	-	-
۱,۲۰۸,۲۸۲,۰۸۴		-	-	-	-	-
(۵۲۹,۶۸۴,۱۱۳)		-	-	-	-	-
۳۳۲,۳۳۶,۰۳۲		۵۲۹,۸۸۲,۵۱۸	(۳۹,۳۴۰,۶۲۵)	(۱۵۰,۷۴۰,۷۱۹)	(۱۵,۳۳۴,۵۲۷,۱۳۸)	۲,۰۴۷,۵۰۰
۱,۲۱۱,۸۹۹,۳۸۱		-	-	-	-	-
(۳۳۱,۳۳۱,۷۱۲)		-	-	-	-	-
(۳,۵۶۲,۹۳۳,۸۳۳)		-	-	-	-	-
۱,۳۳۶,۹۳۳,۲۴۴		-	-	-	-	-
(۵۰,۳۳۳,۸۱۱)		-	-	-	-	-
(۷,۸۶۹,۰۳۳,۵۹۰)		-	-	-	-	-
۱,۳۳۶,۵۵۲,۸۱۰		-	-	-	-	-
(۷۹۰,۵۷۷,۸۴۳)		(۳۱,۳۶۱,۳۰۳)	(۶۵,۹۱۰,۸۸۶)	(۱۲,۵۲۳,۰۶۸)	(۱۳,۱۷۵,۰۱۴,۶۷۰)	۱۰,۲۴۲,۵۶۲
۲,۷۴۳,۲۱۹,۶۷۷		(۹۹,۲۸۴,۶۵۳)	(۷۵,۴۳۳,۸۰۰)	(۱۴,۳۳۰,۵۲۲)	(۱۵,۹۹۳,۲۹۰,۳۳۱)	۲,۵۸۰,۰۰۰
۱۳۷,۰۰۰,۱,۳۶۰		-	-	-	-	-
۷۵۱,۲۴۶,۶۵۰		-	-	-	-	-
(۱,۳۶۹,۰۹۱,۸۴۶)		-	-	-	-	-
۵,۷۱۱,۳۱۱,۶۶۸		-	-	-	-	-
۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-
(۱,۳۴۴,۰۳۳,۷۱۷)		-	-	-	-	-
۸۴۰,۳۲۰,۱۶۸		-	-	-	-	-
۲,۸۷۱,۵۵۵,۰۵۹		(۳,۸۰۴,۰۱۶,۳۰۰)	(۵۶,۴۵۹,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۷,۶۱۰)	(۱۴,۰۲۸,۴۳۰,۰۳۰)	۸۶۰,۰۰۰
۳۴۴,۷۲۰,۰۰۰		-	-	-	-	-
۹,۸۰۳,۸۴۴,۷۹۰		(۳,۱۷۹,۰۴۵,۹۷۸)	(۴۸۱,۱۱۱,۸۵۵)	(۹۱,۴۱۱,۴۵۳)	(۹۷,۸۲۸,۱۷۲,۰۴۸)	۲۱,۳۳۷,۵۶۰

نقل به سلسله بعد

توليدات پژوهشی فاقد بهر

پایان یافت نیروی

ایران خودرو

توسعه خدمات درمانی و بانبری سینا

سرمایه گذاری مسکن

خدماتی تلبه نمونه

فولاد مبارکه اصفهان

گروه صنعتی بارز

پتک ملت

نفت سپهران

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

پسته دی

مدنی-صنعتی چادرملو

توسعه مدامن و وزارت

سرمایه گذاری صدر تاسین

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

فولاد شاهرود

صنایع گلپیران

ج سن نفت و گاز و پژوهشی تاسین

ملی صنایع سن ایران

محصولات کاتالی لطیف

سرمایه گذاری خوارزمی

سپهان شاهرود

فولاد کوه جنوب کیش

ریال برادر نو آفرین

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۰	
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) محقق نشده	مطالبات	گرمزده	لرزش فیزیکی	لرزش بازاری	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۰۳۰,۹۹۴,۷۹۰	(۳,۷۹۰,۳۵۵,۵۷۸)	(۸۱,۱۱۱,۸۵۵)	(۹۱,۲۱۱,۱۵۳)	(۹۷,۸۲۸,۸۷۴,۰۹۸)	۹۵,۳۳۳,۳۷۱,۱۷۷	۲۱,۳۳۷,۵۶۰	نقل از صفحه قبل	
۵۵,۳۱۱,۸۲۰	(۱,۳۳۵,۸۸۹,۸۳۴)	(۱۴,۸۱۱,۶۱۰)	(۳,۸۱۲,۳۰۶)	(۳,۳۹۰,۴۸۵,۹۷۸)	۲,۹۶۲,۳۳۱,۹۲۰	۵۵۲,۶۷۲	کالبدبین	
(۴۱۷,۳۳۳,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
(۴۸۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	تخصیص سرمایه کیمیا	
۱,۸۷۶,۳۲۰,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	سوزومون	
-	۲,۸۰۰,۰۵۹,۶۸۸	(۱۰,۰۰۶,۳۳۳)	(۱۹,۰۰۰,۲۳۳)	(۱۷,۲۸۳,۵۴۰,۳۶۶)	۲۰,۲۱۲,۸۶۶,۵۴۰	۳,۷۸۵,۱۸۱	سرمایه گذاری سپه	
-	(۴۰۰,۳۳۷,۳۰۰)	(۱۲۰,۰۳۵,۴۸۸)	(۳۲,۹۹۹,۶۶۴)	(۳۲,۳۶۴,۱۵۵,۴۳۰)	۲۴,۲۰۰,۰۹۰,۷۶۰۰	۹۵۸,۹۹۰	سیدان هیرمرگان	
-	(۱۵۳,۲۱۶,۷۱۱)	(۵,۳۷۹,۱۷۸)	(۱,۳۵۰,۰۳۴)	(۱,۵۶۱,۲۳۲,۰۴۹)	۱,۳۱۵,۸۲۵,۵۰۰	۹,۷۵۰	پتروشیمی عربستان	
-	(۴,۷۵۵,۳۹,۷۵۰)	(۵۶,۸۴۵,۰۰۰)	(۱۲,۴۶۹,۷۵۰)	(۱۸,۰۴۰,۰۷۵۰۰)	۱۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صنایع فرآورشی ایران	
-	۱۹,۹۳۹,۱۹۸,۵۰۳	(۳۳۰,۵۱۰,۹۸۸)	(۵۲,۰۳۹,۷۰۹)	(۷۱,۵۵۰,۹۴۰,۱۹۰)	۸۷,۴۱۰,۲۱۹,۵۰۰	۱۱,۳۷۸,۷۲۸	کپور تاجر	
-	۸۳۱,۶۶۶,۷۷۱	(۳۴,۸۳۲,۰۴۶)	(۱۴,۸۳۹,۱۸۸)	(۱۳,۴۶۶,۱۴۴,۳۳۷)	۱۴,۵۶۴,۲۰۸,۷۴۰	۷۹,۱۶۳	پای پارسین جیم - جیم پشین	
-	۳,۲۸۹,۱۱۵,۵۰۳	(۳۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۸,۳۵۰,۵۰۰)	(۵۳,۲۴۸,۵۸۳,۹۷۷)	۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن	
-	۲۷۷,۳۶۰,۸۲۶	(۱۵۵,۷۲۹,۱۴۸)	(۳۹۰,۱۸۵,۴۸۸)	(۳۹,۸۵۶,۶۹۱,۱۱۸)	۳۰,۴۵۸,۸۶۹,۶۵۰	۳,۷۹۲,۵۱۲	امین و فولاد غنیر ایرانیان	
-	(۴۵۷,۵۲۱,۳۶۷)	(۴,۵۸۷,۵۰۰)	(۴۹۱,۶۲۵)	(۴۹۱,۵۵۰,۳۳۴)	۵۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	نیرسده صنایع و معادن کوثر	
-	(۴۴,۴۵۱,۵۳۱)	(۴۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۴,۸۲۹,۰۷۵)	(۵۰,۸۵۵,۶۴۵,۰۰۴)	۵۰,۸۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	ج - سبا فولاد صنایع فارس	
-	۲,۳۵۱,۳۰۹,۲۸۰	(۱۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۴۴۳,۰۰۰)	(۳۱,۸۵۰,۳۶۶,۵۲۰)	۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	پدک پاسار کند	
-	۲,۵۸۸,۳۸۸,۶۳۶	(۴۸,۰۳۳۲,۳۰۰)	(۹۱,۳۶۴,۱۲۲)	(۹۱,۰۰۰,۶۳۶,۷۲۵)	۹۶,۰۶۶,۴۴۴,۷۲۳	۲۶,۹۲۴,۵۲۲	فولاد غنیرستان	
-	۱۴۴,۷۳۲,۲۴۹	(۴۰,۴۵۸,۴۶۶)	(۵۳۴,۰۰۹)	(۴۵۸,۸۳۳,۶۶۶)	۶۰,۵۱,۷۷۱,۱۲۰	۶۴,۳۰۳	پارک گلگی و تولیدی مرجان کر	
-	(۴,۸۶۴,۷۷۰,۳۷۱)	(۵۰,۴۳۹,۹۵۴)	(۹,۵۸۴,۱۵۶)	(۱۰,۵۱۰,۵۰۹,۳۶۰)	۱۰۰,۸۵۵,۸۹۰,۴۸۰	۷,۳۳۶,۷۸۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
-	۸,۵۹۱,۰۳۳,۱۲۲	(۵۰,۳۳۷,۵۰۵)	(۱۱۲,۳۶۱,۳۶۶)	(۱۱۱,۱۷۷,۵۷۹,۰۳۹)	۱۲۰,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تپان عبور	
-	(۵,۵۱۳,۸۳۲,۱۸۸)	(۱۱۰,۵۵۰,۶۰۲)	(۴۱۰,۰۰۰,۵۱۲)	(۳۷,۴۹۴,۳۷۷,۵۵۴)	۳۲,۱۱۲,۱۲۰,۴۸۰	۳,۷۵۵,۳۳۴	مدیریت صنعتی پارس ملو	
-	۲,۳۷۷,۳۷۱,۱۱۵	(۴۰,۰۷۱,۵۰۰)	(۱۱,۶۰۳,۴۵۵)	(۹,۷۹۴,۳۳۴,۸۰۰)	۱۲,۳۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	
-	(۳۹,۸۵۷,۷۴۵)	(۱,۳۸۱,۰۰۰)	(۳۴۴,۵۶۱)	(۳۹۴,۳۴۵,۱۸۴)	۲۵۴,۳۹۹,۹۰۰	۳۷,۳۶۰	نیرسده صنایع ایران	
-	۴۵۸,۵۳۱,۴۰۰	(۳۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۱۵,۰۰۰)	(۴,۹۷۹,۵۱۷,۲۰۰)	۵,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه بار فرار صنایع فارس	
-	(۱,۸۶۱,۸۵۹,۳۱۶)	(۴۵,۳۱۰,۰۰۰)	(۵,۵۸۹,۰۰۰)	(۱۰,۵۵۰,۰۵۹,۱۶۶)	۹,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پارکین نفت تهران	
-	۵۱۰,۴۵۶,۴۸۱	(۵۳,۳۳۲,۷۵۰)	(۱۰,۱۳۱,۳۳۳)	(۱۰,۰۰۰,۳۳۲,۶۶۶)	۱۰,۴۶۶,۵۵۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	سنگ آهن گهرآرام	
-	۱,۰۴۸,۹۹۳,۴۵۵	(۱۰۰,۰۷۸,۵۰۰)	(۱۹,۱۵۱,۱۴۵)	(۱۹,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	۲۰,۱۵۹,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	ج - سنگ آهن گهرآرام	
-	(۱,۷۱۴,۸۹۰,۷۰۸)	(۱۹۵,۳۹۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۸۵,۱۰۰)	(۴۰,۶۶۶,۷۲۳,۱۹۸)	۳۹,۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیدان غلشی	
۱۱,۴۱۸,۷۳۲,۵۸۳	۱۸,۸۳۱,۰۵۱,۰۰۶۴	(۴,۰۰۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۴۷,۵۲۴,۰۰۳)	(۴۸,۵۲۰,۴۵۵,۴۵۵)	۸۱۲,۸۴۰,۰۰۴,۴۳۳		جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
(۱۱۰,۴۳۹,۱۷۳)	-	-	-
(۶۷۴,۶۵۲,۶۹۷)	(۳۲,۹۴۴,۰۳۹)	(۳۲,۹۴۴,۰۳۹)	(۳۲۶,۸۵۸)
-	-	-	(۱۲,۸۹۱)
(۳۹,۹۹۴,۵۶۳)	(۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۴,۱۶۸,۷۵۰)
۹۰,۶۴۰,۸۴۸	(۱۵۴,۷۴۱,۹۴۸)	(۱۵۴,۷۴۱,۹۴۸)	(۵,۵۱۲,۵۰۰)
۳۹,۸۱۲,۵۹۵	(۵۹,۵۸۹,۱۲۵)	(۵۹,۵۸۹,۱۲۵)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)
۴,۵۳۹,۵۷۸,۸۶۵	۸,۶۴۶,۰۷۴,۶۴۸	۸,۶۴۶,۰۷۴,۶۴۸	(۱۰,۴۱۴,۳۳۷)
-	۸۸,۷۶۲,۹۲۰	۸۸,۷۶۲,۹۲۰	(۱۱,۷۱۰,۵۵۵)
-	۹۲,۷۴۵,۱۷۷	۹۲,۷۴۵,۱۷۷	(۱۱,۴۹۴,۰۹۸)
-	۷۷,۵۸۲,۳۰۲	۷۷,۵۸۲,۳۰۲	(۱۱,۸۷۷,۳۵۶)
-	(۶,۵۵۵,۸۶۴)	(۶,۵۵۵,۸۶۴)	(۳,۳۷۷,۹۳۳)
-	۱,۴۸۰,۵۹۰,۵۳۲	۱,۴۸۰,۵۹۰,۵۳۲	(۱۰,۶۴۹,۲۵۶)
۴,۶۵۰,۷۲۵,۵۱۲	۱۰,۱۱۳,۸۵۰,۳۸۳	۱۰,۱۱۳,۸۵۰,۳۸۳	(۷,۷۹۲,۳۴۴)
			۳۹,۵۷۸,۳۷۳,۵۶۳

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ریال
سکوک مرایحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-
مرایحه عام دولت ۳ شخ ۰۳۰۳	۲,۵۰۰	۲,۴۱۰,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۱۰,۲۵۰,۰۰۰)
مرایحه عام دولت ۳ شخ ۰۴۰۲	۵۰۰	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰)
سکوک مرایحه سایپا ۸-۳۰ ماهه ۱۸٪	۳۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مشارکت ش تیریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰,۸۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۴۱,۱۵۹,۴۴۸)
اجاره دوسو ۲۰۸-۲۰۴ ماهه ۳۰٪	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۵۸,۹۰۱,۶۲۵)
لندنا خرم ۴۰۴-۳۰۵ ماهه ۳۰٪	۶۷,۰۰۰	۵۷,۴۵۷,۸۶۰,۰۰۰	(۴۸,۸۱۱,۳۷۱,۳۳۵)
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۶۴,۵۰۰	۶۴,۶۱۲,۱۶۵,۵۰۰	(۶۴,۵۱۱,۶۹۰,۶۳۵)
سکوک مرایحه سایپا ۴۹۱-۳۰ ماهه ۱۸٪	۶۴,۳۰۰	۶۴,۳۱۵,۷۱۲,۴۰۰	(۶۴,۳۱۱,۳۷۳,۱۲۵)
سکوک اجاره کل ۵۰۹-۵ بدون ضامن	۶۵,۴۲۹	۶۵,۵۳۰,۲۱۸,۶۶۳	(۶۵,۴۴۰,۸۵۹,۰۰۰)
سکوک اجاره فولاد ۶۰۵-۶ بدون ضامن	۱۹۰,۳۷	۱۸۰,۸۵۰,۱۵۰,۰۰۰	(۱۸۰,۸۸۰,۳۳۷,۵۳۱)
مشارکت ش تیریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	۵۷,۰۰۰	۵۸,۷۵۴,۵۱۷,۰۰۰	(۵۷,۳۶۲,۸۷۷,۳۳۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۹۰۴,۶۵۴	-	توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸۰,۲۳۱,۳۷۷	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	گروه صنعتی بارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۳۶۱,۲۱۰	۵۵۰	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	-	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	-
۱۷,۱۸۱,۹۱۳	-	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۰۰	۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۸۶۰,۰۰۰	۲,۲۷۰	۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	-
۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۳,۳۶۹,۵۰۰	۵۰۰	۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	-
۲۶۷,۳۳۱,۳۰۰	-	تولیدات پتروشیمی فلکد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴۸,۱۰۶,۴۰۰	۳۷۲,۴۲۲,۰۰۰	بیمه دی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱,۲۴۴,۷۴۰	۳۰۰	۳۷۲,۴۲۲,۰۰۰	-	۳۷۲,۴۲۲,۰۰۰	-
۳۸۶,۹۰۲,۱۸۰	۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۲,۵۶۳,۵۸۷	۲۳۰	۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	-	۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	-
۱,۶۲۹,۶۹۱,۵۶۰	۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱,۰۲۲,۹۷۸	۱,۷۱۰	۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	-	۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	-
۱,۶۸۶,۱۸۶,۲۴۰	۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	فولاد کلود جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۴۱۴,۶۶۶	۶۹۰	۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	-	۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	-
۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۲,۹۸۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۱۳۳,۱۳۹,۴۲۰	-	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹۷,۳۸۴,۵۰۰	۲۷,۰۶۸,۶۲۸	ریل پرداز نو افروز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۸۹۲,۲۴۵	۳۲	۲۸,۵۵۱,۸۴۰	(۱,۳۸۳,۲۱۲)	۲۷,۰۶۸,۶۲۸	۶۹۷,۳۸۴,۵۰۰
۵۵۵,۷۶۶,۳۹۰	-	محصولات کافلدی لطیف	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱,۳۰۰,۹۷۶	۱,۹۰۰	۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	-	۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	-
۲۶۵,۲۲۸,۰۰۰	۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	کالسیمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۵۵۲,۶۷۲	۱,۰۰۰	۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	-	۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	-
۳۷۱,۳۳۵,۲۱۷	-	پاتک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۵,۱۰۲,۲۸۰	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۰۴۷,۵۰۰	۴۸۰	۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-
۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۷,۲۹۴,۳۴۰	۱,۵۰۰	۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	-
-	۱۸,۹۵۶,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۴۷,۳۹۰	۴۰۰	۱۸,۹۵۶,۰۰۰	-	۱۸,۹۵۶,۰۰۰	-
-	۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	سیمان شاهرود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۲۴۵,۰۰۳	۴,۸۳۰	۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	-	۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	-
-	۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	سیمان خاش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۳۹۴,۸۲۹	۱۱,۳۸۰	۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	-	۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	-
۲,۶۳۸,۷۱۱,۵۳۰	۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۳,۷۸۶,۳۲۲	۸۹۰	۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	-	۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	-
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	تامین سرمایه امید	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲,۱۵۱,۹۷۳	۱۷۰	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	-	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	-
-	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۳,۳۳۸,۶۲۴	۱۰۰	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	-	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	-
-	۱,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	صنایع فولاد ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۷	۱,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۰۳۷,۱۶۳	تامین سرمایه کیسپا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۷۰,۳۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۷,۱۶۳	-
۲,۷۵۲,۹۹۶,۰۰۵	۱,۹۲۵,۶۰۱,۶۵۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۰,۲۲۲,۵۶۲	۱۸۸	۱,۹۲۵,۶۰۱,۶۵۶	-	۱,۹۲۵,۶۰۱,۶۵۶	-
۴۰۵,۲۵۷,۰۰۳	-	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۵۲۳,۲۰۷,۳۶۹	۳۹,۰۷۹,۲۳۴,۲۷۷						۳۹,۰۸۰,۷۱۷,۴۸۹	(۱,۴۸۳,۲۱۲)	۳۹,۰۷۹,۲۳۴,۲۷۷	۲۲,۵۲۳,۲۰۷,۳۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

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

۱۸-۱ سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۳,۲۴۱,۰۸۳	۱۴,۲۹۴,۷۶۰,۱۸۲	۱۸-۱
۱۹,۱۹۴,۹۵۹,۸۶۹	۳۵,۱۲۶,۴۶۸,۵۸۰	۱۸-۲
۱۹,۳۶۸,۲۰۰,۹۵۲	۴۹,۴۲۱,۲۲۸,۷۶۲	

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۶۰,۷۳۴,۲۱۹	۱,۸۸۲,۴۹۱	-	۱,۸۸۲,۴۹۱	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۴
-	۱,۴۹۹,۶۴۹	-	۱,۴۹۹,۶۴۹	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۳۰
-	۱,۶۳۰,۸۱۲	-	۱,۶۳۰,۸۱۲	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹
-	۴۶۰,۹۳۱,۵۱۰	-	۴۶۰,۹۳۱,۵۱۰	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۹
-	۹,۶۱۵,۵۳۸,۳۵۶	-	۹,۶۱۵,۵۳۸,۳۵۶	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹
-	۱۵۰,۹۳۸	-	۱۵۰,۹۳۸	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
-	۸۰,۱۳۲	-	۸۰,۱۳۲	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
-	۸۲,۸۱۶	-	۸۲,۸۱۶	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹
-	۱۶۴,۹۵۳	-	۱۶۴,۹۵۳	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
-	۴,۱۱۰	-	۴,۱۱۰	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۱۲,۵۰۶,۸۶۴	-	-	-	۱۰٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵
-	۷,۸۹۱,۳۰۰	(۶,۳۱۲,۳۲۸)	۱۴,۲۰۳,۵۲۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۸
-	۱۶,۸۶۲,۳۳۴	(۱۳,۴۸۸,۴۳۶)	۳۰,۳۵۰,۶۷۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
-	۱۹,۳۹۹,۳۰۰	(۱۵,۵۱۷,۸۰۰)	۳۴,۹۱۷,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴
-	۴,۳۰۱,۸۰۰	(۳,۴۴۱,۰۹۵)	۷,۷۴۲,۸۹۵	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۷
-	۹,۳۱۵,۹۹۰	(۷,۳۷۲,۰۵۲)	۱۶,۵۸۸,۰۴۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
-	۶,۷۴۰,۴۰۰	(۵,۳۹۱,۷۸۰)	۱۲,۱۳۲,۱۸۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۳۰
۱۷۳,۲۴۱,۰۸۳	۱۴,۲۹۴,۷۶۰,۱۸۲	(۵۱,۵۲۳,۴۹۱)	۱۴,۳۴۶,۲۸۳,۶۷۲		

بانک سپه آپادانا - ۴۹۱۶۲۵۰ - ۳۱۳۰۰۰
بانک خاورمیانه نیایش - ۷۰۷۴۷۷۱ - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰
بانک پاسارگاد جهان کودک - ۱۶۰۳۵۳۱۵۱ - ۲۹۰۸۱۰۰
بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۵۳۱۵۱ - ۲۹۰۳۰۳۱۶
بانک مسکن استاد مطهری غربی - ۹۳۱۳۳۳۵۹۷ - ۵۶۰۰۹۳
بانک ملت الهیه - ۷۷۰۹۵ - ۹۸۷۲۰
بانک سپه قندی غربی - ۷۲۴۲۶۰۴۶ - ۳۱۳۰۰۰
بانک سپه جلالزاده جنوبی - ۷۲۶۹۸۵۱۲ - ۳۱۳۰۰۰
بانک ملت نارنجستان پاسداران - ۱۶۴۵ - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵
بانک تجارت کار - ۱۱۱۴۶۵۶۲ - ۱۱۱۴۶۵۶۲
بانک ملی - ۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹ - ۲۱۶۹۸۹۰۶۵۰۰۹
گواهی سپرده بانک ملت - ۴۴۹۳۱۲ - ۴۰۲۱۰۰
گواهی سپرده بانک ملت - ۱۱۸۶۲۰ - ۴۰۲۱۰۰
گواهی سپرده بانک ملت - ۲۷۳۶۹۴۹۳ - ۴۰۲۷۳۶۹۴۹۳
گواهی سپرده بانک ملت - ۲۶۸۹۰۹۷۱ - ۴۰۲۶۸۹۰۹۷۱
گواهی سپرده بانک ملت - ۲۴۲۸۰۰۳۲ - ۴۰۲۴۲۸۰۰۳۲
گواهی سپرده بانک ملت - ۲۴۲۷۲۵۲۸ - ۴۰۲۴۲۷۲۵۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸-۲ - سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود خالص	ریال	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	سود خالص	ریال	تاریخ سررسید	نرخ
۹,۵۰۶,۶۲۲,۶۳۴	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	۱۶٪
۱۳۶,۶۲۱,۶۸۷	۱۵۶,۶۲۱,۳۰۹	۱۳۶,۶۲۱,۶۸۷	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۱۸٪
۲,۵۸۱,۵۴۳,۶۶۴	۱,۷۳۳,۰۰۰,۳۷۶,۸۹	۱,۷۳۳,۰۰۰,۳۷۶,۸۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۷	۱۵٪
۵۸,۵۵۲,۴۲۴	۶۷,۹۵۳,۲۲۴	۶۷,۹۵۳,۲۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪
۶۰,۹۸۰,۳۳۰,۵۳۵	۵,۷۳۳,۳۳۱,۵۷۳	۵,۷۳۳,۳۳۱,۵۷۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪
-	۲۴,۷۷۳,۷۷۶,۲۹۲	۲۴,۷۷۳,۷۷۶,۲۹۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪
-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰٪
-	۶۰,۷۷۷,۷۷۶,۲۹۲	۶۰,۷۷۷,۷۷۶,۲۹۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪
-	۶۰۰,۹۸۴,۱۰۳	۶۰۰,۹۸۴,۱۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪
۱۸,۳۸۱,۳۷۴,۹۴۴	۳۳,۶۷۳,۳۱۱,۵۷۳	۳۳,۶۷۳,۳۱۱,۵۷۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰٪
(۲)	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰٪
۸۱۳,۵۸۴,۹۳۷	۸۱۶,۶۷۶,۹۸۸	۸۱۶,۶۷۶,۹۸۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	۱۸٪
-	۳۲,۷۴۳,۸۲۴	۳۲,۷۴۳,۸۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۳۳٪
-	۶۱۲,۷۳۶,۱۹۵	۶۱۲,۷۳۶,۱۹۵	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵٪
۸۱۳,۵۸۴,۹۲۵	۱,۴۵۳,۱۵۷,۰۰۷	۱,۴۵۳,۱۵۷,۰۰۷	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵٪
۱۹,۱۹۴,۹۵۹,۸۶۹	۳۵,۱۲۶,۳۶۸,۵۸۰	۳۵,۱۲۶,۳۶۸,۵۸۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	۱۸/۵٪

سود اوراق مشارکت مرابحه:

اوراق مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۳-۱۶٪

صکوک مرابحه سایپا ۳-۳۰ ماهه ۱۸٪

مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۳۰۳

مرابحه عام دولت ۲۳-ش-خ ۴۰۲

مشارکت ش تبریز ۳-۳۰ ماهه ۱۸٪

مشارکت ش تبریز ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪

استادخانه ۴-بودجه ۳-۳۰ ماهه ۱۸٪

مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۰ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه سایپا ۳-۳۰ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت اجاره:

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

اجاره دوسینو ۲۰۸-۴۰۴

صکوک اجاره فولاد ۵۰۵-۶۰۵ بدون ضامن

صکوک اجاره کگل ۵۰۹-۵۰۵ بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳,۷۳۲,۱۵۴	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶	۲۰,۴۸,۹۷۴,۴۶۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
-	۹۶,۵۴۶,۰۵۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶	۲,۱۴۹,۲۵۲,۶۶۹	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۲۱۶,۱۵۳,۲۸۰	۱۱,۵۶۱,۵۴۸,۱۴۶	کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید
۹۴۳,۲۰۵,۳۴۴	۲,۶۳۳,۸۶۸,۶۹۳	کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید
۳۰۷,۶۶۴,۸۲۴	۳۸۲,۱۲۴,۲۵۲	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش
۵,۹۶۷,۰۲۳,۴۴۸	۱۵,۰۷۷,۵۴۱,۰۹۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۶۲,۲۲۲,۶۸۸	۱,۹۷۶,۴۶۲,۲۰۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۸,۴۹۶,۲۱۴	۸۲,۳۹۴,۶۴۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۸,۸۴۷,۲۴۴	۲۸,۸۴۷,۲۴۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶,۸۱۸,۶۴۵	۳۶,۱۳۷,۴۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۶۱,۴۹۳,۳۰۲	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۳,۴۵۶,۹۶۹	۲۲۷,۰۰۷,۷۱۲	هزینه نرم افزار
۱,۱۰۱,۳۳۵,۰۶۲	۲,۴۲۶,۴۶۵,۵۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۲- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۶,۱۰۴,۷۱۹,۶۸۵	(۴,۳۱۶,۹۳۲,۶۳۴)
(۲,۷۲۷,۷۳۶,۱۸۲)	۴,۴۷۳,۵۸۹,۴۵۳
۱۳,۳۷۶,۹۸۳,۵۰۳	۱۵۶,۶۵۶,۸۱۹

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق
تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی
۱۷٪	۱۱,۸۸۲	۱۸/۲۵	۱۲,۷۷۷
۳٪	۱,۱۰۰	۱/۵۷	۱,۰۰۰
۵۵٪	۳۷,۸۲۵	۵۳/۹۷	۳۷,۲۳۵
۰٪	-	۰/۰۷	۵۱
۰٪	۵۰	۰/۰۷	۵۰
۰٪	-	۰/۰۷	۵۱
۰٪	۵۰	۰/۰۷	۵۰
۰٪	۵۲	۰/۰۷	۵۲
۱۷٪	۱۱,۸۷۲	۲۳/۸۴	۱۶,۷۱۰
۰٪	۳۰۰	۰/۴۳	-
۹۱٪	۶۳,۱۳۱	۹۸/۴۲	۶۷,۹۷۶
			۱,۰۰۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مابده طلب (بدهی) در تاریخ	مابده طلب (بدهی) در تاریخ
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۱۱,۵۶۱,۵۲۸,۱۴۶	میلیون ریال	میلیون ریال
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی سال	-	(۱۵,۴۸۷,۸۸۵,۵۷۱)	(۱,۸۶۰,۰۰۰)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	-	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	(۱,۸۶۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۱۳,۳۴۴,۶۲۴,۷۷۸	۱۳,۳۸۲,۱۳۸,۴۵۱	۸۰,۷۱۰,۵۵۸
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	-	-	-
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی قبلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	-	-	(۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹)
موسسه حسابرسی فامیر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی سال	-	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روشن	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۳۸۲,۱۳۴,۲۵۲	(۲۲,۴۲۳,۶۱۳)	(۲۳۹,۷۹۹,۲۶۱)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شوندگی فعلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	۲,۶۳۳,۸۶۸,۶۹۳	(۲,۴۷۲,۴۳۳,۶۷۴)	(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.