



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۸-۲۳	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 ۱۴۰۳/۰۱/۱۴ 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	پیمان تاتائی	
		سید علی شیرازی	



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | نمابر: 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۳۲۳,۳۴۶,۹۸۸,۰۹۲	۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۹۰	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۹۳۸,۷۲۱,۶۷۳	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	۸ حسابهای دریافتنی
۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴	۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸	۹ جاری کارگزاران
-	-	۱۰ سایر دارایی‌ها
۹۹۲,۰۰۵,۱۱۴,۹۰۵	۱,۲۷۱,۰۱۹,۲۱۰,۸۱۹	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۷,۳۴۰,۹۸۳,۲۱۲	۲۵,۰۱۳,۸۵۲,۰۱۲	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲,۰۶۴,۵۳۲	۴۱,۱۴۸,۰۳۲	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱,۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	۱,۰۸۲,۶۷۹,۰۸۸	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹,۰۷۰,۴۲۳,۲۹۷	۲۶,۱۳۷,۶۷۹,۱۳۲	جمع بدهی‌ها
۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۱۴ خالص دارایی‌ها
۱۴,۱۹۸,۳۰۸	۱۷۷,۷۶۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه‌گذاری امید (سهایی عام)
Covid Investment Bank



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵	۱۲۱,۶۶۰,۳۷۹,۳۲۸	۷۸,۱۸۸,۴۶۳,۴۶۳
۱۶	۲۱,۵۵۲,۱۰۲,۴۱۹	۱۲۰,۶۰۰,۷۴۵,۶۵۱
۱۷	۵۴,۰۵۰,۰۸۰,۹۳۶	۳۷,۱۲۸,۳۱۵,۸۵۷
۱۸	۷۲,۵۳۴,۹۵۶,۰۵۲	۳۲,۱۲۱,۱۷۰,۵۸۱
۱۹	۲,۱۶۳,۲۲۴,۴۳۶	۲۱۳,۶۰۴,۳۴۶
جمع درآمدها	۲۷۱,۹۶۰,۷۴۳,۱۷۱	۲۶۸,۲۵۲,۲۹۹,۸۹۸
هزینه ها :		
۲۰	(۱۹,۹۴۷,۰۷۳,۵۹۹)	(۸,۸۰۷,۱۹۹,۰۰۵)
۲۱	(۳,۴۳۵,۷۸۲,۰۰۱)	(۱,۶۸۶,۳۴۸,۲۹۲)
جمع هزینه ها	(۲۳,۳۸۲,۸۵۵,۶۰۰)	(۱۰,۴۹۳,۵۴۷,۲۹۷)
سود خالص	۲۴۸,۵۷۷,۸۸۷,۵۷۱	۲۵۷,۷۵۸,۷۵۲,۶۰۱
	۱۰/۵۴٪	۴۸/۸۳٪
	۱۰/۳۴٪	۲۶/۳۴٪

سود فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها :
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
	۶۹,۲۲۹	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸
	۱,۰۴۰	۹۲,۲۱۴,۱۸۱
	۶,۹۳۸,۱۱۸	-
	۱۲,۰۴۸	۱,۰۶۸,۲۶۵,۸۱۹
	(۱۰,۳۸۷)	(۲۱۴,۱۱۷,۹۸۲)
	(۷,۰۵۵)	(۱۴۵,۴۳۲,۰۱۸)
۲۲	-	۱۲,۵۶۸,۰۲۲,۵۰۸
	-	۲۴۸,۵۷۷,۸۸۷,۵۷۱
خالص دارایی ها در ابتدای سال مالی	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۶۹,۲۲۹	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸

خالص دارایی ها در ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال مالی قبل از تجزیه
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده ناشی از تجزیه واحدهای صندوق
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال مالی بعد از تجزیه
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی قبل از تجزیه
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی بعد از تجزیه
تعدیلات
سود خالص
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاران 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 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)	۵۹,۰۰۰	۵۹
۲	کارگزاری مهر اقتصاد ایران	۳۰,۰۰۰	۳۰
۳	گروه مالی مهر اقتصاد	۱۰,۰۰۰	۱۰
۴	شرکت تامین سرمایه امید	۱,۰۰۰	۱
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

متو لی 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.

ح سابر س 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 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 ۴ 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 توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۳-۴- 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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ 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 ۲-۲-۳ 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 ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ 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 ۶۶۰ 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 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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱/۴٪	۱۳,۷۲۵,۷۲۶,۰۰۹	۱۳,۴۳۹,۵۶۱,۰۷۷	۱۱/۱٪	۱۴۱,۰۸۱,۵۱۹,۸۸۱	۱۱۰,۹۳۴,۵۸۶,۵۶۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۱/۶٪	۱۱۵,۰۵۷,۶۴۴,۵۳۳	۱۱۱,۷۸۱,۹۱۹,۱۷۶	۱۰/۱٪	۱۲۷,۹۶۰,۰۱۱,۵۹۵	۱۱۵,۰۹۴,۳۰۵,۵۲۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۴/۱٪	۱۳۹,۵۴۹,۸۹۷,۱۴۷	۹۷,۲۸۷,۶۴۳,۹۳۰	۹/۵٪	۱۲۰,۶۹۷,۶۴۷,۶۷۶	۱۰۴,۶۴۵,۸۶۸,۶۷۲	فلزات اساسی
۰/۹٪	۸,۶۸۲,۳۸۷,۵۲۶	۴,۹۹۶,۹۴۹,۲۵۲	۴/۱٪	۵۲,۵۲۹,۳۸۶,۳۳۸	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۲/۷٪	۲۶,۶۸۷,۰۷۳,۷۳۷	۵,۷۶۶,۶۰۸,۱۳۲	۳/۶٪	۴۵,۷۴۱,۲۸۷,۵۵۸	۳۷,۱۳۹,۲۳۵,۳۰۴	استخراج کانه های فلزی
۱/۰٪	۹,۷۳۵,۰۸۵,۹۳۳	۱۲,۰۳۸,۰۳۸,۸۲۰	۲/۹٪	۳۷,۲۹۰,۵۰۷,۳۷۳	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	لاستیک و پلاستیک
۳/۰٪	۳۰,۰۲۱,۹۲۰,۳۶۱	۲۰,۱۹۵,۸۷۴,۳۵۳	۲/۶٪	۳۳,۶۵۶,۶۰۴,۳۰۸	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱/۱٪	۱۰,۷۶۷,۸۴۱,۰۹۴	۷,۲۴۸,۵۷۰,۰۹۲	۱/۸٪	۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰	۲۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰	بانکها و موسسات اعتباری
۵/۷٪	۵۶,۴۶۶,۶۸۵,۶۹۳	۴۵,۷۶۲,۳۱۶,۸۴۹	۱/۳٪	۱۵,۸۹۷,۲۳۵,۰۰۶	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	سرمایه گذاریها
۱/۳٪	۱۲,۹۰۳,۳۵۴,۳۵۶	۱۰,۵۲۲,۰۸۰,۷۹۳	۱/۳٪	۱۴,۹۴۴,۵۱۶,۹۷۳	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	محصولات شیمیایی
۱/۸٪	۱۷,۹۴۵,۱۷۴,۲۹۱	۱۱,۷۷۵,۰۲۱,۸۷۸	۰/۵٪	۶,۹۶۷,۳۹۶,۴۲۰	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۱/۰٪	۱۰,۲۱۳,۷۲۱,۲۹۹	۸,۷۵۱,۱۲۳,۶۱۸	۰/۳٪	۳,۳۶۹,۱۴۵,۴۲۵	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	زراعت و خدمات وابسته
۰/۰٪	-	-	۰/۲٪	۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰	۲,۰۱۱,۸۲۵,۰۸۲	مواد و محصولات دارویی
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	۴۷۳,۹۱۳,۳۳۸	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	استخراج سایر معادن
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	۳۸۶,۳۵۵,۵۶۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰/۵٪	۵,۴۰۷,۱۴۸,۶۹۳	۱۱,۲۴۶,۰۸۱,۳۵۲	۰/۰٪	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۸٪	۷,۹۳۱,۲۱۴,۰۱۱	۳,۹۳۷,۲۵۵,۳۳۱	۰/۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱/۱٪	۱۰,۶۵۰,۱۵۷,۷۲۰	۱۰,۹۸۲,۰۶۹,۸۲۵	۰/۰٪	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۷٪	۱۶,۸۳۹,۳۸۴,۱۰۰	۹,۸۰۳,۳۰۴,۰۷۷	۰/۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۲/۶٪	۲۵,۷۹۰,۱۸۹,۸۶۸	۱۶,۷۸۱,۸۳۴,۸۲۶	۰/۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۵۲/۳٪	۵۱۸,۳۷۴,۶۰۶,۳۷۱	۴۰۲,۳۱۶,۲۵۳,۳۸۱	۴۹/۳٪	۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶	۵۵۳,۳۲۸,۷۲۷,۸۱۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸	۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵
۶-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸</u>	<u>۱۳۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵</u>

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال		ریال			ریال
۱۰٪	۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰ - حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۰/۰٪	۲۱,۸۹۴,۶۶۵	۷۷,۳۱۲,۷۸۷	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۱۶۰۰۰۰۰۱۵۸۱۰ - بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۰/۰٪	۹,۶۸۷,۵۲۱	-	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱ - بانک خاورمیانه شعبه نیایش	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۰/۰٪	۱۳,۱۱۶,۲۲۳	۹۲,۹۳۳,۷۲۲,۷۷۶	۹/۴٪	۹/۴٪
۱۰٪	۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱ - بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۰/۰٪	۳,۰۰۷,۷۵۰	۱۴۵,۴۱۳,۲۳۲	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵ - بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۰/۰٪	۴۹,۲۴۱,۳۷۸	-	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲ - بانک سپه شعبه جمالزاده	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۰/۰٪	۴,۰۱۶,۱۱۱	-	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۰۴۶ - بانک سپه شعبه قندی غربی	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۳۶۳۹۶۱۰۳۳ - بانک رفاه شعبه آپادانا	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۰/۰٪	۴۹۱,۹۹۹	-	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۱۱۱۴۶۵۶۲ - بانک تجارت شعبه کار	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۰/۰٪	۸,۹۵۲,۵۵۶	-	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۹۵۲۷۳۷۵۸ - بانک سپه شعبه بلوار کشاورز	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۰/۰٪	۱۸,۱۰۸,۲۱۸	-	۰/۰٪	۰/۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۹۶۹۷۴۷۷۲ - بانک سپه شعبه کریمخان زند	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۰/۰٪	۶۰۳,۳۴۷	-	۰/۰٪	۰/۰٪
			۰/۰٪	<u>۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸</u>	<u>۹۳,۱۵۶,۴۴۸,۷۹۵</u>	<u>۹/۴٪</u>	

۶-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			ریال	درصد	ریال	درصد		
۲۶٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۱	-	۰/۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰٪
			-	۰/۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰٪

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹	۲۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳
۷-۲ اوراق اجاره	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۲	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱
۷-۳ اوراق مرابحه	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۴۸
	<u>۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۹۰</u>	<u>۳۲۳,۳۴۶,۹۸۸,۰۹۲</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹								تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه							
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			ریال								
۴/۷٪	۴۶,۳۲۳,۱۱۱,۲۲۸	۲/۵٪	۳۱,۶۷۶,۵۲۴,۵۰۴	۸۸۲,۱۰۷,۰۰۴	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۰,۸۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۱۰۷,۰۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۳۰,۸۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۱۰۷,۰۰۴	۳۱,۶۷۶,۵۲۴,۵۰۴	۲/۵٪
۱۹/۹٪	۱۹۷,۶۶۱,۰۵۳,۶۴۰	۴/۸٪	۶۰,۹۲۶,۸۵۸,۶۵۱	۱,۶۳۲,۴۷۰,۷۰۷	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۷,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۴۷۰,۷۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۵۷,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۴۷۰,۷۰۷	۶۰,۹۲۶,۸۵۸,۶۵۱	۴/۸٪
۴/۹٪	۴۸,۸۱۱,۳۷۱,۳۲۵	۴/۷٪	۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱	-	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰٪	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱	۴/۷٪
۰/۱۰٪	-	۵/۳٪	۶۶,۹۷۳,۰۴۵,۷۸۳	۱,۸۴۷,۲۶۹,۴۷۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۲۶۹,۴۷۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۲۶۹,۴۷۰	۶۶,۹۷۳,۰۴۵,۷۸۳	۵/۳٪
۲۹/۵٪	۲۹۲,۷۹۵,۵۳۶,۲۰۳	۱۷/۳٪	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹	۴,۳۶۱,۸۴۷,۱۸۱					۴,۳۶۱,۸۴۷,۱۸۱					۴,۳۶۱,۸۴۷,۱۸۱	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹	۱۷/۳٪

۷-۲- اوراق اجاره

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹								تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه							
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			ریال								
۰/۱۶٪	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۰/۱۵٪	۶,۱۴۶,۸۴۰,۹۲۲	۱۴۷,۹۲۸,۴۲۲	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۲۸,۴۲۲	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸٪	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۲۸,۴۲۲	۶,۱۴۶,۸۴۰,۹۲۲	۰/۱۵٪
۰/۱۰٪	-	۱/۵٪	۱۹,۴۷۹,۲۹۲,۵۴۶	۴۲۸,۶۵۰,۸۷۵	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۶۵۰,۸۷۵	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۶۵۰,۸۷۵	۱۹,۴۷۹,۲۹۲,۵۴۶	۱/۵٪
۰/۱۰٪	-	۵/۳٪	۶۶,۸۵۸,۴۲۷,۷۲۴	۸۶۵,۹۴۲,۹۷۵	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵٪	۶۵,۴۲۹	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۹۴۲,۹۷۵	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵٪	۶۵,۴۲۹	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۹۴۲,۹۷۵	۶۶,۸۵۸,۴۲۷,۷۲۴	۵/۳٪
۰/۱۶٪	۶,۲۰۶,۸۳۰,۰۴۱	۷/۳٪	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۲	۱,۴۴۲,۵۲۲,۲۷۲					۱,۴۴۲,۵۲۲,۲۷۲					۱,۴۴۲,۵۲۲,۲۷۲	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۲	۷/۳٪

۷-۳- اوراق مرابحه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹								تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه							
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			ریال								
۰/۱٪	۱,۰۱۹,۰۹۵,۹۵۴	۶/۱٪	۷۷,۴۴۵,۹۸۶,۵۸۱	۱,۴۵۹,۷۶۱,۵۸۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۷۶۱,۵۸۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۷۶۱,۵۸۱	۷۷,۴۴۵,۹۸۶,۵۸۱	۶/۱٪
۰/۱٪	۵۲۱,۵۷۲,۶۶۴	۰/۱۰٪	۴۷۱,۵۸۱,۷۲۲	۹,۱۶۵,۵۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۵,۵۵۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۵,۵۵۰	۴۷۱,۵۸۱,۷۲۲	۰/۱۰٪
۲/۳٪	۲۲,۸۰۳,۹۵۳,۲۳۰	۰/۳٪	۲,۵۳۴,۲۲۲,۴۸۱	۹۱,۰۱۵,۴۱۱	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۱۵,۴۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۱۵,۴۱۱	۲,۵۳۴,۲۲۲,۴۸۱	۰/۳٪
-	-	۵/۱۰٪	۶۴,۰۹۵,۵۲۸,۶۶۵	۱۴۹,۳۷۰,۷۱۲	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۳۷۰,۷۱۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۳۷۰,۷۱۲	۶۴,۰۹۵,۵۲۸,۶۶۵	۵/۱۰٪
-	-	۱۰/۹٪	۱۳۸,۳۷۹,۹۷۱,۶۸۰	۲,۹۲۷,۵۳۹,۶۷۱	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۳۸,۱۰۰	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۷,۵۳۹,۶۷۱	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۱۳۸,۱۰۰	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۷,۵۳۹,۶۷۱	۱۳۸,۳۷۹,۹۷۱,۶۸۰	۱۰/۹٪
-	-	۲/۹٪	۳۶,۷۹۷,۱۷۹,۲۹۰	۱,۳۰۳,۶۱۳,۶۶۵	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۶۱۳,۶۶۵	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۶۱۳,۶۶۵	۳۶,۷۹۷,۱۷۹,۲۹۰	۲/۹٪
۲/۵٪	۲۴,۳۴۴,۶۲۱,۸۶۸	۲۵/۳٪	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹	۵,۹۵۰,۴۶۶,۵۹۰					۵,۹۵۰,۴۶۶,۵۹۰					۵,۹۵۰,۴۶۶,۵۹۰	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹	۲۵/۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		ریال	
۱۶,۴۶۲,۴۵۳,۵۵۹	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	۲۵٪	۱۳,۷۷۶,۸۱۱,۸۵۴	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۴۷۶,۲۶۸,۱۱۴	-		-	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۶,۹۳۸,۷۲۱,۶۷۳	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷		۱۳,۷۷۶,۸۱۱,۸۵۴	جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۰۸۵,۳۹۲,۲۴۰	۴,۳۶۳,۸۸۴,۱۸۷	(۱۴۰,۴۸۱,۲۰۳)	۲۵٪	۴,۵۰۴,۳۶۵,۳۹۰	سرمایه‌گذاری سپه
۱۵۴,۹۹۱,۱۷۵	۳,۶۶۸,۲۹۳,۹۵۰	(۴۷۹,۸۹۳,۲۵۰)	۲۵٪	۴,۱۴۸,۱۸۷,۲۰۰	کویر تایر
-	۱,۷۶۵,۵۸۱,۳۹۵	(۱۰۶,۴۱۸,۶۰۵)	۲۵٪	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
۲۲۰,۰۱۶,۶۴۴	۱,۴۱۷,۸۹۵,۳۱۳	(۱۰۰,۰۲۹,۶۰۱)	۲۵٪	۱,۵۱۷,۹۲۴,۹۱۴	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	-	۲۵٪	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	معدنی‌و صنعتی چادرملو
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	-	۲۵٪	۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	ریل پرداز نو آفرین
-	۱۲,۱۳۶,۵۰۲	(۵۲۳,۶۹۸)	۲۵٪	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۵,۶۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۲۵٪	-	پاکسان
۶۸۳,۲۲۰,۰۰۰	-	-	۲۵٪	-	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین
۱۶,۴۶۲,۴۵۳,۵۵۹	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	(۸۲۷,۳۴۶,۳۵۷)		۱۳,۷۷۶,۸۱۱,۸۵۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
مانده در ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	-	-	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان
۶۷,۲۵۵,۶۱۷	۱۴۹,۷۱۲,۴۴۰	(۲۱۳,۱۲۱,۸۶۵)	۳,۸۴۶,۱۹۲	تعدیل کارمزد کارگزار بانک سپه
۱۳,۴۵۴,۹۴۱	۱,۵۷۶,۴۸۳,۲۷۲,۷۸۱	(۱,۵۷۶,۴۹۶,۷۲۷,۷۲۲)	-	کارگزاری بانک سپه
-	۱,۹۳۶,۰۴۵,۱۹۳	(۱,۹۳۶,۰۴۵,۱۹۳)	-	کارگزاری بانک مسکن
۱۸۸,۳۴۹,۹۷۴	۱,۵۷۸,۵۶۹,۰۳۰,۴۱۴	(۱,۵۷۸,۶۴۵,۸۹۴,۷۸۰)	۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸	جمع

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:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۱	(۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۱)	-	آبونمان نرم افزار صندوق
-	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	(۳۸,۱۵۰,۰۰۰)	-	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۲۱۷,۵۲۸,۰۳۰	(۲۱۷,۵۲۸,۰۳۰)	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۳,۰۸۰,۶۷۸,۰۳۱	(۳,۰۸۰,۶۷۸,۰۳۱)	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۱۴,۳۲۷,۰۵۶	-	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴	۳,۸۰۳,۰۱۹,۹۵۸	کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (متولی سابق)
۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش (متولی)
۴,۲۸۶,۲۱۸,۴۸۵	۸۳۸,۵۶۴,۹۸۱	کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
-	۱,۹۰۷,۲۰۷,۶۷۹	کارمزد ضامن سابق - گروه مالی مهر اقتصاد
۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴	۲۳۹,۷۹۹,۳۶۱	حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
-	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۱,۷۲۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت سابق- کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۲,۳۲۰,۰۰۰	-	کارمزد مدیر ثبت- تامین سرمایه امید
۲۵,۰۱۳,۸۵۲,۰۱۲	۷,۳۴۰,۹۸۳,۲۱۲	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۱۲,۰۶۴,۵۳۲	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴۱,۱۴۸,۰۳۲	۱۲,۰۶۴,۵۳۲	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۲,۶۷۹,۰۸۸	۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۸۲,۶۷۹,۰۸۸	۱,۷۱۷,۳۷۵,۵۵۳	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	ریال		ریال	
۶,۹۰۲,۹۹۳	۱,۲۲۷,۱۰۵,۱۱۰,۴۹۶	۶۸,۲۲۹	۹۶۸,۷۳۶,۳۸۳,۲۱۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۶,۴۲۱,۱۹۱	۱,۰۰۰	۱۴,۱۹۸,۳۰۸,۳۹۱	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۶۹,۲۲۹	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸	جمع

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	۱۱۸,۶۷۶,۲۲۲,۳۶۹	۷۸,۰۷۷,۸۴۰,۰۰۷	سود حاصل از فروش سهام
۱۵-۲	۲,۹۸۴,۱۵۶,۹۵۹	۱۱۰,۶۲۳,۴۵۶	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲	۱۲۱,۶۶۰,۳۷۹,۳۲۸	۷۸,۱۸۸,۴۶۳,۴۶۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	- سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵,۵۵۵,۷۸۹,۲۴۰	بهار رز عالیس چناران	۱,۴۵۴,۰۰۰	۴۱,۷۲۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۵,۹۲۵,۷۱۹,۱۸۸)	(۳۹,۶۴۲,۵۷۷)	(۲۰,۸۶۴۸,۹۹۵)	-	۱۵,۵۵۵,۷۸۹,۲۴۰
-	۱۰,۴۵۸,۰۹۶,۲۹۱	کوبر تایر	۸,۸۹۹,۰۶۹	۶۶,۵۲۹,۹۳۰,۱۱۰	(۵۵,۶۷۵,۹۸۱,۲۷۴)	(۶۳,۲۰۲,۸۹۷)	(۳۳۲,۶۴۹,۶۴۸)	-	۱۰,۴۵۸,۰۹۶,۲۹۱
(۵۲,۸۳۶)	۹,۸۶۴,۹۲۲,۴۸۱	صنایع گلدریان	۳,۳۳۸,۶۲۴	۲۶,۸۶۴,۱۴۸,۰۳۰	(۱۶,۸۳۹,۳۸۴,۱۱۵)	(۲۵,۵۲۰,۶۹۵)	(۱۳۴,۳۲۰,۷۳۹)	(۵۲,۸۳۶)	۹,۸۶۴,۹۲۲,۴۸۱
۳,۶۶۸,۲۳۸,۷۷۰	۵,۱۵۹,۰۴۲,۲۵۵	بانک ملت	۳,۱۹۸,۱۹۷	۱۶,۰۲۲,۲۱۵,۳۹۰	(۱۰,۷۶۷,۸۴۱,۰۹۴)	(۱۵,۲۲۰,۹۶۶)	(۸۰,۱۱۱,۰۷۵)	۳,۶۶۸,۲۳۸,۷۷۰	۵,۱۵۹,۰۴۲,۲۵۵
۲,۴۲۰,۹۷۸,۶۵۲	۴,۹۹۲,۲۸۳,۱۲۰	سوژمیران	۱,۰۶۴,۰۱۸	۲۴,۸۴۴,۸۲۰,۳۰۰	(۱۹,۷۰۴,۷۱۰,۵۴۰)	(۲۳,۶۰۲,۵۳۹)	(۱۲۴,۲۲۴,۱۰۱)	۲,۴۲۰,۹۷۸,۶۵۲	۴,۹۹۲,۲۸۳,۱۲۰
(۱,۱۰۲,۵۷۰,۹۸۴)	۳,۷۷۲,۶۶۶,۸۲۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۰۲۲,۹۷۸	۱۸,۵۶۷,۰۵۰,۷۰۰	(۱۴,۶۸۳,۹۱۰,۰۹۶)	(۱۷,۶۳۸,۵۲۸)	(۹۲,۸۳۵,۲۵۵)	(۱,۱۰۲,۵۷۰,۹۸۴)	۳,۷۷۲,۶۶۶,۸۲۱
۱۶,۳۳۶,۴۳۵	۱,۵۳۸,۹۷۸,۴۲۱	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۲۶۹,۵۰۰	۲۰,۸۰۵,۵۴۵,۰۰۰	(۱۹,۱۴۲,۷۷۳,۷۳۷)	(۱۹,۷۶۵,۱۱۶)	(۱۰۴,۰۲۷,۷۲۶)	۱۶,۳۳۶,۴۳۵	۱,۵۳۸,۹۷۸,۴۲۱
(۱۰,۴۲۵,۵۰۷)	۴۱۴,۴۳۲,۲۸۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۷۲,۲۱۷	۲,۹۲۷,۳۰۱,۳۷۰	(۲,۵۰۵,۳۹۲,۱۸۷)	(۲,۷۹۰,۳۹۴)	(۱۴,۶۸۶,۵۰۹)	(۱۰,۴۲۵,۵۰۷)	۴۱۴,۴۳۲,۲۸۰
-	۳۷۱,۵۵۹,۶۰۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۳۷,۶۳۴	۴,۴۸۲,۴۷۵,۴۳۰	(۴,۰۸۴,۲۴۵,۱۴۳)	(۴,۲۵۸,۳۰۴)	(۲۲,۴۱۲,۳۷۷)	-	۳۷۱,۵۵۹,۶۰۶
-	۳۸,۱۳۶,۶۰۱	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۰۰,۰۰۱	۷۶۴,۳۴۹,۱۰۱	(۷۲۱,۶۶۴,۷۲۳)	(۷۲۶,۰۳۱)	(۳,۸۲۱,۷۴۶)	-	۳۸,۱۳۶,۶۰۱
-	۷,۹۶۷,۱۰۶,۷۹۷	فولاد شاهرود	۲,۱۷۲,۴۵۰	۱۳,۵۷۲,۷۴۳,۵۴۴	(۵,۵۲۴,۸۸۰,۱۹۷)	(۱۲,۸۹۲,۸۲۳)	(۶۷,۸۶۳,۲۷۷)	-	۷,۹۶۷,۱۰۶,۷۹۷
-	۷,۰۵۶,۰۲۶,۷۹۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۴,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۲۱۶,۰۴۶,۲۳۶)	(۱۳,۶۳۹,۴۸۴)	(۷۱,۷۸۷,۵۰۰)	-	۷,۰۵۶,۰۲۶,۷۹۰
-	۶,۰۲۸,۰۱۵,۵۰۸	ایران خودرو	۷,۶۸۵,۰۰۰	۳۲,۰۰۸,۶۵۶,۳۶۵	(۲۵,۷۹۰,۱۸۹,۸۶۸)	(۳۰,۴۰۷,۷۰۷)	(۱۶۰,۰۴۳,۲۸۲)	-	۶,۰۲۸,۰۱۵,۵۰۸
-	۵,۹۱۵,۷۵۲,۰۲۰	بیمه دی	۱,۲۴۴,۷۴۰	۱۱,۳۹۰,۶۷۵,۱۴۰	(۵,۴۰۷,۱۴۸,۶۹۲)	(۱۰,۸۲۱,۰۵۰)	(۵۶,۹۵۳,۳۷۸)	-	۵,۹۱۵,۷۵۲,۰۲۰
-	۵,۱۷۰,۲۳۱,۵۶۰	تأمین سرمایه امید	۲,۱۵۱,۹۷۳	۱۵,۸۴۴,۸۳۶,۶۲۰	(۱۰,۵۸۰,۳۳۸,۶۹۰)	(۱۵,۰۵۲,۱۸۷)	(۷۹,۲۲۴,۱۸۳)	-	۵,۱۷۰,۲۳۱,۵۶۰
-	۴,۹۵۸,۱۴۳,۴۹۷	فولاد خوزستان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۹۹۶,۷۹۴,۳۹۷	(۱۰,۱۴۰,۲۰۲۰,۰۸۰)	(۱۰,۶۴۶,۸۴۶)	(۵۳۴,۹۸۳,۹۷۴)	-	۴,۹۵۸,۱۴۳,۴۹۷
-	۴,۵۲۰,۰۵۱,۲۳۶	سرمایه گذاری مسکن	۱,۵۱۱,۱۱۵	۱۲,۵۲۵,۷۹۳,۴۳۰	(۷,۹۳۱,۲۱۴,۰۱۱)	(۱۱,۸۹۹,۲۱۳)	(۶۲,۶۲۸,۹۷۰)	-	۴,۵۲۰,۰۵۱,۲۳۶
-	۳,۶۳۷,۲۳۶,۸۱۳	پتروشیمی پردیس	۱۰۷,۱۴۲	۱۸,۷۲۹,۹۴۶,۶۱۰	(۱۴,۹۹۱,۲۰۷,۳۱۵)	(۱۷,۸۰۲,۷۵۱)	(۹۳,۶۹۹,۷۳۱)	-	۳,۶۳۷,۲۳۶,۸۱۳
-	۳,۴۱۰,۳۳۹,۱۸۴	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
-	۳,۲۴۷,۲۸۱,۰۵۰	سیمرغ	۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۹,۴۶۲,۳۹۰	(۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۸۱)	(۱۳,۴۲۲,۸۴۷)	(۷۰,۶۴۷,۳۱۲)	-	۳,۲۴۷,۲۸۱,۰۵۰
-	۳,۲۲۸,۶۷۸,۹۵۶	سرمایه گذاری سپه	۱۲,۸۴۶,۰۲۴	۶۲,۵۱۳,۴۲۳,۵۸۸	(۵۸,۹۱۲,۷۹۰,۳۱۴)	(۵۹,۳۸۷,۱۹۹)	(۳۱۲,۵۶۷,۱۱۹)	-	۳,۲۲۸,۶۷۸,۹۵۶
-	۲,۳۳۷,۴۸۵,۸۸۵	گروه صنعتی بارز	۳۶۱,۳۱۰	۱۰,۵۴۳,۷۱۹,۹۰۰	(۸,۱۴۳,۴۹۸,۹۵۵)	(۱۰,۰۱۶,۴۶۰)	(۵۲,۷۱۸,۶۰۰)	-	۲,۳۳۷,۴۸۵,۸۸۵
-	۲,۱۱۶,۸۵۱,۸۲۸	توسعه فن افزار توسن	۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۵,۷۴۵,۷۷۰	(۶,۷۰۶,۰۸۳,۶۰۰)	(۸,۴۳۱,۶۱۹)	(۴۴,۳۷۸,۷۲۳)	-	۲,۱۱۶,۸۵۱,۸۲۸
-	۱,۳۲۴,۵۰۵,۳۴۷	سیمان هرمزگان	۶۰۸,۲۷۳	۱۵,۷۳۶,۸۹۹,۲۷۰	(۱۴,۳۱۸,۷۵۹,۵۰۲)	(۱۴,۹۴۹,۹۲۳)	(۷۸,۶۸۴,۴۹۸)	-	۱,۳۲۴,۵۰۵,۳۴۷
-	۱,۲۷۲,۴۵۸,۲۹۶	سیمان شاهرود	۲۴۵,۰۰۳	۱۰,۰۱۴,۴۳۱,۶۱۰	(۸,۶۸۲,۳۸۷,۵۲۶)	(۹,۵۱۳,۶۲۹)	(۵۰,۰۷۲,۱۵۹)	-	۱,۲۷۲,۴۵۸,۲۹۶
-	۹۸۰,۲۶۵,۴۴۷	آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۱۸,۸۲۵,۰۷۸)	(۲,۸۵۹,۴۷۴)	(۱۵,۰۵۰,۰۰۱)	-	۹۸۰,۲۶۵,۴۴۷
-	۸۷۵,۰۴۷,۸۱۴	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳۴۵,۲۱۰	۹,۷۵۲,۱۸۲,۵۰۰	(۸,۸۱۹,۱۰۹,۲۱۲)	(۹,۲۶۴,۵۶۱)	(۴۸,۷۶۰,۹۱۳)	-	۸۷۵,۰۴۷,۸۱۴
-	۷۰۶,۴۴۸,۷۷۴	پرتو بار فراپا خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰)	(۵,۴۳۳,۹۲۶)	(۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	-	۷۰۶,۴۴۸,۷۷۴
-	۶۲۸,۲۶۸,۹۲۷	مدیریت انرژی امید تابان هور	۴,۵۱۳,۸۵۳	۷,۹۴۴,۲۶۷,۰۸۰	(۷,۲۶۸,۷۲۹,۹۲۵)	(۷,۵۴۶,۸۹۲)	(۳۹,۷۲۱,۳۳۶)	-	۶۲۸,۲۶۸,۹۲۷
-	۵۸۱,۳۲۲,۱۹۸	دامداری تلیسه نمونه	۱,۷۸۰,۸۳۶	۷,۷۲۳,۳۹۲,۳۱۰	(۷,۰۹۵,۱۲۲,۰۲۵)	(۷,۳۳۶,۱۲۳)	(۳۸,۶۱۱,۹۶۴)	-	۵۸۱,۳۲۲,۱۹۸
-	۴۴۱,۴۷۰,۴۳۵	ملی شیمی کشاورز	۱۶۱,۵۳۸	۱,۳۱۷,۰۹۴,۳۵۰	(۸۶۷,۷۸۷,۲۳۶)	(۱,۲۵۱,۲۰۷)	(۶,۵۸۵,۴۷۲)	-	۴۴۱,۴۷۰,۴۳۵
-	۴۰۷,۰۶۳,۵۸۸	ملی صنایع مس ایران	۲,۰۴۷,۵۰۰	۱۵,۷۴۵,۲۷۵,۰۰۰	(۱۵,۲۴۴,۵۲۷,۱۳۸)	(۱۴,۹۵۷,۹۰۰)	(۷۸,۷۲۶,۳۷۴)	-	۴۰۷,۰۶۳,۵۸۸
-	۲۲۹,۸۳۵,۶۸۵	سیمان خاش	۱۱۸,۸۶۷	۱۲,۳۷۶,۴۳۲,۰۴۰	(۱۲,۰۷۲,۹۵۶,۶۲۴)	(۱۱,۷۵۷,۵۷۰)	(۶۱,۸۸۲,۱۶۱)	-	۲۲۹,۸۳۵,۶۸۵
-	۱۳۶,۲۰۳,۵۸۷	ح. کویر تایر	۱۶۶,۹۰۴	۵۵۶,۱۲۴,۱۲۸	(۴۱۹,۹۲۰,۵۴۱)	-	-	-	۱۳۶,۲۰۳,۵۸۷
-	۷۸,۴۹۴,۹۹۲	تأمین سرمایه کیمیا	۷۰,۲۴۷	۱۴۹,۶۹۶,۳۵۷	(۷۰,۳۱۰,۷۷۷)	(۱۴۲,۲۰۶)	(۷۴۸,۴۸۲)	-	۷۸,۴۹۴,۹۹۲
۴,۹۹۲,۵۰۴,۵۳۰	۱۱۹,۴۲۰,۵۹۳,۲۳۰	نقل به صفحه بعد	۱۰۵,۶۱۹,۱۳۳	۶۶۹,۲۱۸,۱۹۹,۳۸۵	(۵۴۵,۸۱۹,۰۷۴,۸۴۶)	(۶۳۵,۲۲۰,۹۲۱)	(۳,۳۴۳,۳۱۰,۳۸۸)	۴,۹۹۲,۵۰۴,۵۳۰	۱۱۹,۴۲۰,۵۹۳,۲۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	- سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
نقل از صفحه قبل	۱۰۵,۶۱۹,۱۲۳	۶۶۹,۲۱۸,۱۹۹,۳۸۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۵۰,۰۰۰	۷۰۴,۶۴۷,۲۲۰	(۵۴۵,۸۱۹,۰۷۴,۸۴۶)	(۶۳۵,۲۲۰,۹۲۱)	(۳,۳۴۳,۳۱۰,۳۸۸)	۱۱۹,۴۲۰,۵۹۳,۲۳۰	۴,۹۹۲,۵۰۴,۵۳۰
تامین سرمایه کیمیا	۷۰,۲۴۷	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	(۶۶۷,۶۰۵,۶۳۱)	(۶۶۹,۳۸۵)	(۳,۵۲۳,۲۳۵)	۳۲,۸۴۸,۹۶۹	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۲۳۵,۰۰۰	۶,۴۸۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۹,۸۲۹,۰۳۰)	-	-	۴۸۱,۷۴۷	-
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۱۹۲,۵۶۱	۶,۵۲۸,۰۷۸,۹۱۴	(۶,۴۷۲,۱۸۰,۰۲۶)	(۶,۱۵۹,۵۱۶)	(۳۲,۴۱۸,۷۵۰)	(۲۷,۰۰۸,۲۹۲)	-
پالایش نفت تهران	۱	۱	(۷,۲۷۸,۷۵۶,۷۰۸)	-	-	(۷۵۰,۶۷۷,۷۹۴)	-
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	۲,۲۱۸	۱,۹۳۶,۱۹۱,۹۴۵	(۳,۸۲۵)	-	-	(۳,۸۲۴)	-
ریل پرداز نو آفرین	۱	۱	(۱,۹۳۱,۵۴۴,۸۱۴)	(۴,۶۴۶,۸۴۵)	-	۲۸۶	-
ح. سرمایه گذاری سپه	۳,۲۴۴,۴۴۲	۹,۷۸۱,۹۸۹,۶۱۶	(۲,۸۵۷)	-	-	(۲,۸۵۶)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱	۱	(۹,۷۸۱,۹۹۳,۶۳۰)	-	-	(۳,۰۱۴)	-
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۰۱,۷۲۹	۸۳۶,۲۱۲,۳۱۱	(۶,۰۸۴)	-	-	(۶,۰۸۳)	-
ح. سنگ آهن گهرزمین	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱۹,۰۱۰,۱۶۰,۰۰۰	(۸۳۶,۲۱۲,۳۱۱)	-	-	-	-
ح. بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۸,۴۵۶	۳۰۱,۲۰۲,۴۹۶	(۱۹,۰۱۰,۱۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-
ح. صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۵۵,۶۳۵,۰۰۴	(۳۰۱,۲۰۲,۴۹۶)	-	-	-	-
ح. مدیریت انرژی امید تابان هور	۱,۹۹۰,۲۷۰	۱,۰۵۵,۸۰۰,۸۴۹	(۵۰,۸۵۵,۶۳۵,۰۰۴)	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن جنوب	-	-	(۱,۰۵۵,۸۰۰,۸۴۹)	-	-	-	۴,۰۸۷,۷۳۸,۷۱۷
سرمایه گذاری سیمان تأمین	-	-	-	-	-	-	(۴۹۵,۶۴۸,۲۲۸)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۸۹۴,۵۴۸,۵۸۷
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۶,۰۵۷,۷۲۵
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-	۳۴,۰۲۱,۸۰۰,۹۶۲
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۴۲۱,۹۴۷
صنایع فروآلیاز ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۸,۸۶۳,۱۰۲
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۸,۱۹۹,۲۰۳
دامداری تلیسه نمونه	-	-	-	-	-	-	۸,۱۳۵,۱۳۸,۶۷۲
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۶۸,۷۰۲,۶۱۴
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۹,۴۱۸,۰۴۲
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۸۷۴,۹۹۱)
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۸۰۳,۵۵۳)
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۵,۹۲۲,۹۸۰
فولاد کاهه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۶۲۰,۱۹۹
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۹,۸۴۳)
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	۴۳,۳۵۰,۵۸۴
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۴۸۸,۶۶۱
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۳۵۹,۹۵۳,۴۴۳
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۲۵)
سرمایه گذاری صدر تأمین	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۴,۲۸۷,۳۹۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۱,۱۶۱,۶۹۶
جمع	۱۲۶,۲۲۴,۰۴۹	۷۶۶,۷۸۲,۱۷۸,۵۲۰	(۶۴۴,۰۸۰,۰۰۷,۱۱۱)	(۶۴۶,۶۹۶,۶۶۷)	(۳,۳۷۹,۲۵۲,۳۷۳)	۱۱۸,۶۷۶,۲۲۲,۳۶۹	۷۸,۰۷۷,۸۴۰,۰۰۷

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت ش تبریز ۳۴-۰۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۴,۳۰۰	۱۳۸,۱۴۶,۳۵۲,۰۰۰	(۱۳۴,۹۱۹,۳۷۵,۶۳۰)	(۲۲,۱۰۹,۴۲۳)	۳,۲۰۴,۸۶۶,۹۴۷	۱۹,۴۷۱,۴۰۹
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۶۷,۷۹۹,۷۴۹)	(۲,۵۳۷,۵۰۰)	(۷۰,۳۳۷,۲۴۹)	-
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳	۲۰,۰۰۰	۱۹,۳۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۴۲,۰۵۷,۳۵۹)	(۳,۵۱۵,۳۸۰)	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)	-
صکوک مراجعه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۵۵۹,۷۵۷)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	-	-	-	-	-	۲۱۰,۷۱۱,۸۰۴
		۱۷۱,۵۴۱,۵۵۲,۰۰۰	(۱۶۸,۵۲۹,۲۳۲,۷۳۸)	(۲۸,۱۶۲,۳۰۳)	۲,۹۸۴,۱۵۶,۹۵۹	۱۱۰,۶۲۳,۴۵۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۸,۹۷۷,۳۲۲,۸۸۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۱۲,۵۷۴,۷۷۹,۵۳۳
	۲۱,۵۵۲,۱۰۲,۴۱۹	۱۲۰,۶۰۰,۷۴۵,۶۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	۶۸,۹۹۶,۵۸۷	۱۴۱,۹۲۵,۹۷۹,۴۵۹	(۱۱۱,۱۶۱,۴۶۷,۸۷۴)	(۱۳۴,۸۲۹,۶۸۰)	(۷۰,۶۲۹,۸۹۷)	۲۹,۹۲۰,۰۵۲,۰۰۸
کویر تایر	۷,۳۰۹,۷۶۵	۳۷,۵۱۳,۷۱۳,۹۸۰	(۳۱,۱۸۴,۲۹۸,۳۲۹)	(۳۵,۶۳۸,۰۲۸)	(۱۸۷,۵۶۸,۵۷۰)	۶,۱۰۶,۲۰۹,۰۵۳
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۷۹۴,۵۱۳	۳۰,۵۴۵,۸۲۹,۶۵۰	(۲۹,۸۸۶,۶۹۱,۱۱۸)	(۲۹,۰۱۸,۵۳۸)	(۱۵۲,۷۲۹,۱۴۸)	۴۷۷,۳۹۰,۸۴۶
دامداری تلیسه نمونه	۷۸۲,۷۵۱	۳,۳۸۹,۳۱۱,۸۳۰	(۳,۱۱۸,۵۹۹,۲۷۳)	(۳,۲۱۹,۸۴۶)	(۱۶,۹۴۶,۵۵۹)	۲۵۰,۵۴۶,۱۵۲
ریل پرداز نو آفرین	۱,۱۴۱,۱۳۱	۲,۲۰۰,۱۰۰,۵۶۸	(۳,۲۶۱,۲۶۱,۳۳۸)	(۲,۰۹۰,۰۹۶)	(۱۱,۰۰۰,۵۰۳)	(۱۰,۷۴۲,۲۵۱,۳۶۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۲۴۲,۵۶۲	۱۲,۱۵۷,۹۲۱,۰۹۴	(۱۳,۱۷۵,۰۱۴,۶۷۰)	(۱۱,۵۵۰,۰۲۵)	(۶۰,۷۸۹,۶۰۵)	(۱۰,۸۹۴,۴۳۳,۲۰۶)
پالایش نفت تبریز	۸۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۲۸,۶۳۰,۰۳۰)	(۱۰,۲۸۶,۰۳۰)	(۵۴,۱۳۷,۰۰۰)	(۳,۲۶۵,۶۵۳,۰۶۰)
صنایع فروآلیاژ ایران	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۴۲,۰۰۷,۵۰۰)	(۱۱,۱۱۶,۷۱۰)	(۵۸,۰۵۰,۹۰۰)	(۶,۴۰۹,۸۳۳,۲۱۰)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷,۲۲۶,۷۸۳	۱۱۶,۵۶۸,۰۰۹,۷۹۰	(۱۰۵,۱۵۰,۵۹۰,۳۶۰)	(۱۱۰,۷۳۹,۰۰۹)	(۵۸۲,۸۴۰,۰۴۹)	۱۰,۷۲۳,۸۳۹,۷۷۲
سیمان هرمزگان	۶۵۰,۹۱۷	۱۸,۵۳۱,۶۰۶,۹۹۰	(۱۶,۶۰۳,۷۲۵,۵۷۵)	(۱۷,۶۰۵,۰۲۷)	(۹۲,۶۵۸,۰۳۵)	۱,۸۱۷,۶۱۸,۳۵۳
بانک پاسارگاد	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۶۰,۳۶۷,۵۲۸)	(۲۱,۵۲۳,۲۰۰)	(۱۱۳,۲۸۰,۰۰۰)	۶۶۰,۹۲۹,۲۷۲
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۱,۸۲۵,۰۸۲)	(۲,۲۷۰,۵۰۰)	(۱۱,۹۵۰,۰۰۰)	۳۶۳,۹۵۴,۴۱۸
پتروشیمی جم پیلن	۷۹,۱۶۳	۱۳,۷۶۸,۸۲۰,۵۹۰	(۱۳,۶۴۶,۱۲۴,۳۳۷)	(۱۳,۰۸۰,۳۸۰)	(۶۸,۸۴۴,۱۰۳)	۴۰,۷۷۱,۷۷۰
توسعه معادن و فلزات	۷۳,۸۸۲	۲۴۹,۲۰۳,۹۸۶	(۲۹۴,۴۲۵,۱۸۴)	(۲۳۶,۷۴۴)	(۱,۲۴۶,۰۲۰)	(۴۶,۷۰۳,۹۶۲)
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۳۸۸,۶۶۸,۱۴۰	(۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹)	(۳۶۹,۲۳۵)	(۱,۹۴۳,۳۴۱)	(۷۰,۴۶۰,۸۴۵)
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰)	(۴,۵۶۸,۵۵۰)	(۲۴,۰۴۵,۰۰۰)	(۱۹۹,۱۳۰,۸۵۰)
پتروشیمی خراسان	۹,۳۵۰	۱,۲۶۵,۱۴۸,۵۰۰	(۱,۴۶۱,۲۱۳,۰۴۹)	(۱,۲۰۱,۸۹۱)	(۶,۳۲۵,۷۴۳)	(۲۰۳,۵۹۲,۱۸۳)
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۵,۰۰۰	۴۷۶,۷۵۰,۰۰۰	(۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲)	(۴۵۲,۹۱۳)	(۲,۳۸۳,۷۵۰)	(۲۹۸,۰۳۶,۹۳۵)
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۵۵,۶۳۵,۰۰۴)	(۴۷,۳۲۱,۴۰۰)	(۲۴۹,۰۶۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۰,۰۱۶,۴۰۴)
فولاد کلاه جنوب کیش	۲,۴۱۴,۶۶۶	۲۶,۹۷۱,۸۱۹,۲۲۰	(۲۸,۱۵۵,۵۰۴,۱۸۸)	(۲۵,۶۲۳,۲۲۸)	(۱۳۴,۸۵۹,۰۹۶)	(۱,۳۴۴,۱۶۷,۲۹۲)
سرمایه گذاری سپه	۳,۷۸۵,۱۸۱	۱۵,۹۹۲,۳۸۹,۷۲۵	(۱۷,۲۸۳,۵۴۰,۲۹۶)	(۱۵,۱۹۲,۷۷۰)	(۷۹,۹۶۱,۹۴۹)	(۱,۳۸۶,۳۰۵,۲۹۰)
پالایش نفت تهران	۲,۸۳۶,۳۶۳	۹,۱۵۵,۷۷۹,۷۶۴	(۱۰,۸۵۰,۰۵۵,۵۹۱)	(۸,۶۹۷,۹۹۱)	(۴۵,۷۷۸,۸۹۹)	(۱,۷۴۸,۷۵۲,۷۱۷)
کالسیمین	۵۵۲,۶۷۲	۲,۳۸۸,۶۴۸,۳۸۴	(۴,۲۹۰,۶۸۵,۹۲۸)	(۲,۲۶۹,۲۱۶)	(۱۱,۹۴۳,۲۴۲)	(۱,۹۱۶,۲۵۰,۰۰۲)
نقل به صفحه بعد	۱۳۵,۸۴۴,۵۸۷	۵۳۵,۶۸۵,۹۰۱,۶۷۰	(۵۰,۲۵۲۹,۸۴۶,۲۳۵)	(۵۰,۸۰۹۰۱,۶۰۷)	(۲,۶۷۸,۴۲۹,۵۰۹)	۲۹,۹۶۸,۷۲۴,۳۱۹
						۲۳,۷۴۱,۸۲۸,۸۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
نقل از صفحه قبل	۱۳۵,۸۴۴,۵۸۷	۵۳۵,۶۸۵,۹۰۱,۶۷۰	(۵۰۸,۹۰۱,۶۰۷)	(۲,۶۷۸,۴۲۹,۵۰۹)	۲۹,۹۶۸,۷۲۴,۳۱۹	ریال	۲۳,۷۴۱,۸۲۸,۸۵۵	ریال
نفت سپاهان	۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۴,۸۸۰,۰۰۰	(۱۳,۸۱۸,۱۳۶)	(۶۹,۳۷۴,۴۰۰)	(۲,۲۰۰,۹۶۵,۸۶۷)	ریال	۷,۳۱۹,۷۶۶,۶۹۹	ریال
سنگ آهن گهرزمین	۱,۷۵۵,۰۰۰	۲۵,۶۴۰,۵۵۰,۰۰۰	(۳۰,۲۷۰,۸۹۹,۶۴۶)	(۱۲۸,۲۰۲,۷۵۰)	(۴,۷۸۲,۹۱۰,۹۱۹)	ریال	-	ریال
سیمان خاش	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۱۲,۲۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۲۶,۷۷۳,۱۹۸)	(۳۲,۵۹۶,۵۹۰)	(۶,۵۱۸,۷۳۰,۷۸۸)	ریال	-	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۵۱۸,۴۸۳	۲۰,۱۲۵,۳۲۳,۲۸۲	(۲۷,۴۹۴,۳۷۱,۴۶۸)	(۱۹,۱۱۹,۰۵۷)	(۷,۴۸۸,۷۹۳,۸۵۹)	ریال	-	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	ریال	۱۴,۶۹۸,۸۳۱,۰۹۷	ریال
سوزمیران	-	-	-	-	-	ریال	۴,۰۴۹,۴۴۳,۸۵۴	ریال
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	ریال	(۴۸۱,۷۵۰)	ریال
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	ریال	(۲۳۱,۳۴۱,۷۱۱)	ریال
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	ریال	۳۲,۲۰۰,۳۷۶	ریال
صنایع گل‌دبران	-	-	-	-	-	ریال	۷,۰۳۶,۰۸۰,۰۳۶	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	ریال	(۳۵,۴۱۶,۶۷۷)	ریال
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	ریال	۳,۲۴۵,۹۰۹,۶۴۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	ریال	۶,۱۲۰,۵۶۵,۴۸۸	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	ریال	۷,۴۷۱,۲۱۰,۲۱۷	ریال
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	ریال	(۳۳۱,۴۳۰,۳۵۵)	ریال
بیمه دی	-	-	-	-	-	ریال	۱۰,۳۶,۸۸۵,۷۲۲	ریال
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	ریال	۴,۲۵۰,۱۷۶,۷۳۶	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	ریال	۴,۴۱۲,۶۰۴,۶۵۳	ریال
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	ریال	۱,۳۶۱,۳۳۱,۵۲۱	ریال
س.نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	ریال	۱,۵۵۲,۶۸۲,۸۳۰	ریال
بانک ملت	-	-	-	-	-	ریال	۳,۸۶۳,۰۱۵,۵۸۲	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	ریال	۱,۴۶۸,۴۷۲,۷۸۶	ریال
کالسیمین	-	-	-	-	-	ریال	۱,۷۵۳,۹۰۷,۱۴۸	ریال
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	ریال	۵,۲۸۴,۵۳۹,۱۹۵	ریال
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	ریال	۳,۶۸۵,۴۳۸,۲۵۸	ریال
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	ریال	۹,۲۳۵,۸۹۶,۰۵۹	ریال
ح.کویر تایر	-	-	-	-	-	ریال	(۱۳۶,۲۰۳,۵۸۶)	ریال
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	ریال	۷۵۰,۶۷۷,۷۹۵	ریال
جمع	۶۲۹,۶۳۸,۸۵۴,۹۵۲	(۶۱۶,۹۱۵,۱۸۰,۸۷۸)	(۵۹۸,۱۵۶,۹۱۳)	(۳,۱۴۸,۱۹۴,۲۷۵)	۸,۹۷۷,۳۲۲,۸۸۶	ریال	۱۱۱,۶۳۶,۵۹۰,۴۶۸	ریال

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲					
اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪	۱۳۸,۱۰۰	۱۳۵,۴۶۶,۹۸۵,۴۰۰	(۱۳۴,۶۹۶,۵۲۴,۱۴۳)	(۲۴,۵۵۳,۳۹۱)	-	۷۴۵,۹۰۷,۸۶۶	-
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪	۸۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۱۴,۱۳۷,۵۰۰)	(۱۳,۷۷۵,۰۰۰)	-	(۴,۰۲۷,۹۱۲,۵۰۰)	-
اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۶۷,۰۰۰	۶۰,۱۶۱,۹۸۰,۰۰۰	(۴۸,۸۱۱,۳۷۱,۳۳۵)	(۱۰,۹۰۴,۳۵۹)	-	۱۱,۳۳۹,۷۰۴,۳۰۶	-
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۶۵,۴۲۹	۶۶,۰۰۴,۴۴۸,۰۵۵	(۶۵,۴۴۰,۸۵۹,۰۰۵)	(۱۱,۹۶۳,۳۰۶)	-	۵۵۱,۶۲۵,۷۴۴	-
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۶۴,۵۰۰	۶۵,۱۳۷,۵۸۲,۵۰۰	(۶۴,۵۱۱,۶۹۰,۶۲۵)	(۱۱,۸۰۶,۱۸۷)	-	۶۱۴,۰۸۵,۶۸۸	-
صکوک مرابحه صایپا ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۹۵۷,۷۵۰,۳۰۰	(۶۳,۳۱۱,۴۷۳,۱۲۵)	(۱۱,۵۹۲,۳۴۲)	-	۶۳۴,۶۸۴,۸۳۳	-
مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ماهه ۱۸٪	۵۷,۰۰۰	۵۹,۳۰۵,۱۳۷,۰۰۰	(۵۷,۲۶۲,۸۷۷,۲۲۷)	(۱۰,۷۴۹,۰۵۶)	-	۲,۰۳۱,۵۱۰,۷۱۷	۸۶۹,۸۶۰,۷۳۸
ص مرابحه خودرو ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۰۶,۴۳۴,۳۷۵)	(۶,۴۳۴,۳۷۵)	-	(۱۲,۸۶۸,۷۵۰)	-
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۳۰,۸۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۴۹,۱۵۹,۴۴۸)	(۵,۵۸۲,۵۰۰)	-	(۱۵۴,۷۴۱,۹۴۸)	-
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۵۴,۰۹۵,۲۲۶	(۱۸,۰۸۸,۴۲۷,۹۳۱)	(۳,۴۵۳,۵۵۵)	-	۹۶۲,۲۱۳,۷۴۰	-
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۵۸,۹۰۱,۶۲۵)	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	-	(۵۹,۹۸۹,۱۲۵)	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	۲,۵۰۰	۲,۴۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۴۴۲,۷۵۷,۱۷۱)	(۴۴۲,۹۳۰)	-	۵۴۹,۸۹۹	-
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲	۵۰۰	۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۱۲,۴۰۷,۱۰۹)	(۸۳,۸۲۸)	-	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷)	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	-	-	-	-	-	-	(۹۶۰,۸۰۰,۸۲۳)
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲)
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۱۶۳,۳۵۲
اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	-	-	-	-	-	-	۸,۱۸۴,۵۷۶,۲۷۶
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	۶۹۸,۳۵۰,۲۰۲
		۶۲۰,۲۹۴,۲۲۸,۴۸۱	(۶۰۷,۶۰۷,۰۲۰,۶۱۹)	(۱۱۲,۴۲۸,۳۲۹)	-	۱۲,۵۷۴,۷۷۹,۵۳۳	۸,۹۶۴,۱۵۵,۱۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳,۷۸۵,۱۸۱	۱,۱۹۰	۴,۵۰۴,۳۶۵,۳۹۰	ریال (۱۴۰,۴۸۱,۲۰۳)	۴,۳۶۳,۸۸۴,۱۸۷	ریال ۱۴,۰۸۵,۳۹۲,۲۴۰	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۷,۲۹۴,۳۴۰	۱,۵۰۰	۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	ریال ۱۰,۳۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان خاش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۳۴۴,۸۲۹	۱۱,۳۸۰	۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	-	۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	ریال ۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	ریال
کوپر تابر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۵,۱۸۵,۲۳۴	۸۰۰	۴,۱۴۸,۱۸۷,۲۰۰	(۴۷۹,۸۹۳,۲۵۰)	۳,۶۶۸,۲۹۳,۹۵۰	ریال ۱۵۴,۹۹۱,۱۷۵	ریال
سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۹۵۸,۹۹۰	۳,۷۹۰	۳,۶۳۴,۵۷۲,۱۰۰	-	۳,۶۳۴,۵۷۲,۱۰۰	ریال ۳,۶۳۴,۵۷۲,۱۰۰	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۳,۷۸۶,۳۲۲	۸۹۰	۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	-	۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	ریال ۲,۶۳۸,۷۱۱,۵۳۰	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۳۰۰,۹۷۶	۱,۹۰۰	۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	-	۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	ریال ۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	ریال
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۸۶۰,۰۰۰	۲,۲۷۰	۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۰,۳۲۲,۵۶۲	۱۸۸	۱,۹۲۵,۶۰۱,۶۵۶	-	۱,۹۲۵,۶۰۱,۶۵۶	ریال ۱,۹۲۵,۶۰۱,۶۵۶	ریال
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲,۹۸۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۵۸۵,۰۰۰	۳,۲۰۰	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۴۱۸,۶۰۵)	۱,۷۶۵,۵۸۱,۳۹۵	ریال ۱,۷۶۵,۵۸۱,۳۹۵	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱,۰۲۲,۹۷۸	۱,۷۱۰	۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	-	۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	ریال ۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	ریال
فولاد کاهو جنوب کیش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲,۴۱۴,۶۶۶	۶۹۰	۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	-	۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	ریال ۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۲۶۹,۵۰۰	۵۰۰	۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	ریال ۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۶۸,۹۹۶,۵۸۷	۲۲	۱,۵۱۷,۹۲۴,۹۱۴	(۱۰۰,۰۲۹,۶۰۱)	۱,۴۱۷,۸۹۵,۳۱۳	ریال ۱,۴۱۷,۸۹۵,۳۱۳	ریال
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۷	۱,۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان شاهرود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۲۴۵,۰۰۳	۴,۸۳۰	۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	-	۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	ریال ۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۰۴۷,۵۰۰	۴۸۰	۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	ریال ۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	ریال
دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۲,۵۶۳,۵۸۷	۲۳۰	۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	-	۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	ریال ۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	ریال
کالسیمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۵۲,۶۷۲	۱,۰۰۰	۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	-	۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	ریال ۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	ریال
بیمه دی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۲۴۴,۷۴۰	۳۰۰	۳۷۳,۴۲۲,۰۰۰	-	۳۷۳,۴۲۲,۰۰۰	ریال ۳۷۳,۴۲۲,۰۰۰	ریال
تامین سرمایه امید	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲,۱۵۱,۹۷۳	۱۷۰	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	-	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	ریال ۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	ریال
صنایع گلدیران	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۳,۳۳۸,۶۲۴	۱۰۰	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	-	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	ریال ۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	ریال
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۳۶۱,۲۱۰	۵۵۰	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	-	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	ریال ۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰	ریال
سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	ریال
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۸۹۲,۲۴۵	۳۲	۲۸,۵۵۱,۸۴۰	-	۲۸,۵۵۱,۸۴۰	ریال ۲۸,۵۵۱,۸۴۰	ریال
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۴۷,۳۹۰	۴۰۰	۱۸,۹۵۶,۰۰۰	-	۱۸,۹۵۶,۰۰۰	ریال ۱۸,۹۵۶,۰۰۰	ریال
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۳,۳۰۱	۲۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	(۵۲۳,۶۹۸)	۱۲,۱۳۶,۵۰۲	ریال ۱۲,۱۳۶,۵۰۲	ریال
تامین سرمایه کیمیا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۷,۱۶۳	ریال ۲,۰۳۷,۱۶۳	ریال
محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	ریال ۵۸۵,۷۶۶,۳۹۰	ریال
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	-	ریال ۱,۱۳۳,۱۳۹,۴۲۰	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	ریال ۴۱۰,۲۴۱,۵۰۰	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	ریال ۴۲۶,۰۷۵,۰۰۰	ریال
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	ریال ۳۸۷,۰۰۲,۶۶۰	ریال
گروه بهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	ریال ۱۷,۱۸۱,۹۱۳	ریال
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	ریال ۴۶۷,۲۳۱,۳۰۰	ریال
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	ریال ۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
جمع					۵۴,۸۷۷,۴۲۷,۲۹۳	(۸۲۷,۳۴۶,۳۵۷)	۵۴,۰۵۰,۰۸۰,۹۳۶	۳۷,۱۲۸,۳۱۵,۸۵۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱۴,۳۸۲,۲۱۱,۷۷۲	۱,۵۸۹,۲۵۴,۲۱۳
۱۸-۲ سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره	۵۸,۱۵۲,۷۴۴,۲۸۰	۳۰,۵۳۱,۹۱۶,۳۶۸
	۷۲,۵۳۴,۹۵۶,۰۵۲	۳۲,۱۲۱,۱۷۰,۵۸۱

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۰٪	۲,۶۷۶,۸۱۷	-	۲,۶۷۶,۸۱۷	۲۱۲,۱۹۶,۷۷۳
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۰٪	۱,۵۸۲,۷۱۱	-	۱,۵۸۲,۷۱۱	۱۳,۱۱۸,۰۹۴
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰٪	۲,۰۸۷,۲۷۵	-	۲,۰۸۷,۲۷۵	-
۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰٪	۴,۶۰۹,۳۱۵,۱۰۱	-	۴,۶۰۹,۳۱۵,۱۰۱	۱,۳۶۳,۹۳۹,۳۴۶
۱۴۰۲/۰۱/۱۰	۱۰٪	۹,۶۱۵,۵۳۸,۳۵۶	-	۹,۶۱۵,۵۳۸,۳۵۶	-
۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰٪	۱۵۰,۹۳۸	-	۱۵۰,۹۳۸	-
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۰٪	۱۱۹,۸۰۶	-	۱۱۹,۸۰۶	-
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰٪	۱۳۶,۱۱۱	-	۱۳۶,۱۱۱	-
۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۰٪	۲۲۳,۹۴۴	-	۲۲۳,۹۴۴	-
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۰٪	۵,۹۹۹	-	۵,۹۹۹	-
۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۰٪	۱۱۲,۳۷۶	-	۱۱۲,۳۷۶	-
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۰٪	۸,۲۱۸	-	۸,۲۱۸	-
۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۰٪	۹,۷۹۶	-	۹,۷۹۶	-
۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۸٪	۸۱,۸۹۱,۸۱۸	(۳۶,۳۹۶,۶۹۸)	۴۵,۴۹۵,۱۲۰	-
۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۸٪	۷۰,۳۹۹,۵۲۳	(۳۰,۰۶۱,۱۴۳)	۴۰,۳۳۸,۳۸۰	-
۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۸٪	۱۴,۲۰۳,۵۲۸	(۶,۳۱۲,۳۲۸)	۷,۸۹۱,۲۰۰	-
۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۸٪	۳۰,۳۵۰,۶۷۰	(۱۳,۴۸۸,۴۳۶)	۱۶,۸۶۲,۲۳۴	-
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۸٪	۳۴,۹۱۷,۰۰۰	(۱۵,۵۱۷,۸۰۰)	۱۹,۳۹۹,۲۰۰	-
۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۸٪	۷,۷۴۲,۸۹۵	(۳,۴۴۱,۰۹۵)	۴,۳۰۱,۸۰۰	-
۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۸٪	۱۶,۵۸۸,۰۴۲	(۷,۳۷۲,۰۵۲)	۹,۲۱۵,۹۹۰	-
۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۸٪	۱۲,۱۳۲,۱۸۰	(۵,۳۹۱,۷۸۰)	۶,۷۴۰,۴۰۰	-
		۱۴,۵۰۰,۱۹۳,۱۰۴	(۱۱۷,۹۸۱,۳۳۲)	۱۴,۳۸۲,۲۱۱,۷۷۲	۱,۵۸۹,۲۵۴,۲۱۳

بانک سپه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰
 بانک خاورمیانه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱
 بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱
 بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۵۳۱۵۱
 بانک مسکن استاد مطهری غربی - ۵۶۰۰۹۳۱۳۳۳۵۹۷
 بانک ملت الهیه - ۹۸۷۲۰۷۷۰۹۵
 بانک سپه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۰۴۶
 بانک سپه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲
 بانک ملت نارنجستان پاسداران - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵
 بانک رفاه آپادانا - ۳۶۳۹۶۱۰۳۳
 بانک تجارت کار - ۱۱۱۴۶۵۶۲
 بانک سپه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸
 بانک سپه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۶۹۷۴۷۷۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۶۷۷۰۷۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۰۹۷۶۲۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۴۴۹۳۱۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۱۱۸۶۲۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۷۳۶۹۴۹۳
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۷۱
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۸۰۰۳۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۷۲۵۲۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱۸- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲			
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	تاریخ سررسید	نرخ
۱۲,۴۶۵,۶۱۶,۳۹۹	-	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۶٪
۱۸۱,۰۳۰,۱۸۴	۱,۷۷۳,۳۲۹,۷۹۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۴
۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۱,۱۸۹,۵۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۳
۸۹,۹۹۹,۹۹۸	۸۹,۹۹۹,۹۹۴	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۶
۸,۰۸۷,۰۸۷,۳۳۷	۷,۰۸۴,۸۳۳,۵۰۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴
۵,۲۵۶,۲۷۴,۵۰۹	۲۷,۲۷۵,۱۱۷,۵۳۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۵
-	-	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰٪	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰
-	۳,۴۳۸,۱۸۲,۵۷۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
-	۳,۳۸۰,۴۹۰,۵۶۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
-	۷,۳۱۴,۵۶۳,۶۹۵	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴
-	۲۳۸,۸۶۰,۰۶۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۲۹,۴۵۵,۰۰۸,۴۲۷	۵۲,۴۱۶,۵۶۷,۲۲۸				
۱,۰۷۶,۹۰۷,۹۴۱	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۴	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۹
-	۱,۰۹۱,۴۹۶,۷۶۹	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۸
-	۳,۵۶۴,۶۸۰,۲۷۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵٪	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۱,۰۷۶,۹۰۷,۹۴۱	۵,۷۳۶,۱۷۷,۰۵۲				
۳۰,۵۳۱,۹۱۶,۳۶۸	۵۸,۱۵۲,۷۴۴,۲۸۰				

سود اوراق مشارکت مرابحه:

اوراق مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
 صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
 مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
 مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
 مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت ش تبریز ۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
 اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
 مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه پترو ۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
 ص مرابحه خودرو ۰۴-۳ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت اجاره:

اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴
 صکوک اجاره فولاد ۰۵-بدون ضامن
 صکوک اجاره گگل ۰۹-بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳,۷۳۲,۱۵۴	-	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲,۰۴۸,۹۷۴,۴۶۱	۲۰۷,۵۰۵,۲۱۶	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۱۰,۵۱۷,۸۲۱	۶,۰۹۹,۱۳۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۱۶۳,۲۲۴,۴۳۶	۲۱۳,۶۰۴,۳۴۶	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۵,۲۱۸,۶۵۰,۶۳۶	۶,۴۰۶,۹۲۴,۵۲۸	کارمزد مدیر-تأمین سرمایه امید
۵۶۱,۳۶۹,۸۵۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش
۳,۴۴۷,۶۵۳,۵۰۴	۱,۴۲۰,۶۷۴,۴۷۷	کارمزد ضامن نقدشوندگی-تأمین سرمایه امید
۷۱۹,۳۹۹,۶۰۳	۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱۹,۹۴۷,۰۷۳,۵۹۹	۸,۸۰۷,۱۹۹,۰۰۵	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۱۷,۵۲۸,۰۳۰	۹۰,۶۹۷,۰۶۵	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۱	۱,۴۴۱,۶۸۶,۴۲۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۰۸,۲۳۹,۴۱۸	-	هزینه نرم افزار
۴۶,۸۶۴,۵۵۲	۱۵,۸۱۴,۸۰۵	هزینه کارمزد بانکی
۳,۴۳۵,۷۸۲,۰۰۱	۱,۶۸۶,۳۴۸,۲۹۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۸,۰۷۸,۴۲۶,۲۰۶	۲۸۲,۳۶۷,۵۳۲,۲۴۶
(۵,۵۱۰,۴۰۳,۶۹۸)	(۹,۴۰۴,۴۹۷,۹۳۴)
۱۲,۵۶۸,۰۲۲,۵۰۸	۲۷۲,۹۶۳,۰۳۴,۳۱۲

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق/ضامن نقدشوندگی	۱,۰۰۰	۱,۲۷۸,۹۰۵	۱۸٪	۱۱,۸۸۲	۱۷٪	
گروه مالی مهر اقتصاد	دارنده واحد ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳٪	۱,۱۰۰	۳٪	
بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	دارنده واحد ممتاز	۵۹,۰۰۰	۳,۷۲۳,۵۰۰	۵۴٪	۳۷,۸۲۵	۵۵٪	
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۵,۰۳۸	۰٪	-	۰٪	
مسعود قربانی	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	-	۵,۱۰۰	۰٪	-	۰٪	
وجیهه خلیلی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۵,۰۰۰	۰٪	۵۰	۰٪	
الیار مهاجر رهبری	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	-	-	۰٪	۵۰	۰٪	
محدثه منادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	-	-	۰٪	۵۲	۰٪	
صندوق گنجینه امید ایرانیان	وابسته به مدیر صندوق	-	۱,۶۷۱,۰۰۰	۲۴٪	۱۱,۸۷۲	۱۷٪	
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر ثبت	۳۰,۰۰۰	-	۰٪	۳۰۰	۰٪	
		۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۸,۵۴۳	۹۸٪	۶۳,۱۲۱	۹۱٪	

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) درتاریخ	مانده طلب (بدهی) درتاریخ
				۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۱۵,۲۱۸,۶۵۰,۶۳۶	میلیون ریال	میلیون ریال
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی سال	-	(۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴)	(۳,۸۰۳,۵۱۹,۹۵۸)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	-	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	(۱,۷۲۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۳۶۲,۸۳۴,۳۰۵	۳,۸۴۶,۱۹۲	۸۰,۷۱۰,۵۵۸
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۳,۸۷۲,۰۹۰,۳۸۶	-	-
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی قبلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	-	-	(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 دارپا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۵۶۱,۳۶۹,۸۵۶	(۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰)	(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۷۱۹,۳۹۹,۶۰۳	(۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴)	(۲۳۹,۷۹۹,۳۶۱)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شوندگی فعلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	۳,۴۴۷,۶۵۳,۵۰۴	(۴,۲۸۶,۲۱۸,۴۸۵)	(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.