



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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
۸-۲۲	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 ۱۴۰۳/۰۴/۱۶ 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: ۵۴۹۰۶۶ | 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

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶	۶۴۴,۱۷۷,۹۸۶,۱۲۲	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸	۹,۱۴۰,۹۶۶,۹۳۱	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۹۰	۵۸۰,۶۲۸,۷۱۷,۳۵۴	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	۴۰,۴۱۳,۶۵۸,۶۸۱	۸ حسابهای دریافتنی
۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸	۱۰۷,۶۳۹,۳۴۴	۹ جاری کارگزاران
-	۵۰,۱۷,۶۸۶,۴۸۰	۱۰ سایر دارایی‌ها
۱,۲۷۱,۰۱۹,۲۱۰,۸۱۹	۱,۲۷۹,۴۸۶,۶۵۴,۹۱۲	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۲۴,۱۹۹,۵۲۴,۹۵۶	۱۱,۳۳۱,۰۵۴,۳۵۹	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۴۱,۱۴۸,۰۳۲	۹۳۹,۷۵۶,۴۹۳	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱,۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴	۶,۷۴۹,۸۷۵,۰۰۱	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
-	۱۰,۰۸,۵۱۸,۵۹۹	۱۴ حساب های پیش دریافتنی
۲۶,۱۳۷,۶۷۹,۱۳۲	۲۰,۰۲۹,۲۰۴,۴۵۲	جمع بدهی‌ها
۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۱,۲۵۹,۴۵۷,۴۵۰,۴۶۰	خالص دارایی‌ها
۱۷۷,۷۶۴	۱۷۷,۶۹۳	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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸	۵۵,۷۷۹,۷۰۵,۹۵۳
۱۷	(۶۹,۴۲۹,۱۳۰,۳۴۰)	۱۷,۷۹۲,۱۷۵,۸۴۶
۱۸	۴۶,۴۵۸,۰۴۶,۵۳۷	۲۲,۲۲۲,۹۴۳,۸۵۷
۱۹	۲۷,۳۴۰,۹۱۵,۹۵۹	۲۰,۶۸۸,۸۳۶,۹۷۴
۲۰	۸۲۳,۰۸۲,۶۵۹	۲,۰۶۳,۵۳۵,۹۷۱
	۵,۵۱۰,۴۶۷,۳۷۳	۱۱۸,۵۴۷,۱۹۸,۶۰۱
۲۲	(۵,۰۱۱,۱۰۴,۰۹۳)	(۴,۸۰۰,۶۴۹,۴۱۵)
۲۳	(۱,۲۲۹,۹۹۰,۷۳۲)	(۶۸۶,۳۳۰,۸۱۵)
	(۶,۲۴۱,۰۹۴,۸۲۵)	(۵,۴۸۶,۹۸۰,۲۳۰)
	(۷۳۰,۶۲۷,۴۵۲)	۱۱۳,۰۶۰,۲۱۸,۳۷۱
	۲۲/۰۹٪	۴۸.۸۳٪
	۱۹/۹۸٪	۲۶.۳۴٪

درآمدها :

سود فروش اوراق بهادار
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
 بازده سرمایه گذاری های پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷
	۱۰۰,۱۹۱	۱,۰۰۱,۹۱۰,۰۰۰
	(۱۵,۳۶۸)	(۱۵۳,۶۸۰,۰۰۰)
۲۴	-	۱۴,۴۵۸,۳۱۶,۲۲۵
	-	(۷۳۰,۶۲۷,۴۵۲)
	۷,۰۸۷,۸۱۶	۱,۲۵۹,۴۵۷,۴۵۰,۴۶۰
		۶۹,۰۶۰
		۱,۰۹۳,۳۶۱,۸۳۱,۰۷۷

خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره مالی
 واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 تعدیلات
 سود خالص دوره
 خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده
 ۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ++ سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان دوره



Handwritten signature



Omid Investment Bank

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقدشوندگی 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 داریا 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 ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه یک و دو.

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 میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

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 مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ 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 سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰/۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۱۰۰ 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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باش. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰/۰۳ تقسیم بر ۳۶۵*، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات ثبت و نظارت سازمان بورس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف است، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به		بهای تمام شده	
			کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱/۱٪	۱۴۱,۰۸۱,۵۱۹,۸۸۱	۱۱۰,۹۳۴,۵۸۶,۵۶۸	۸/۹٪	۱۱۳,۶۳۱,۰۵۴,۴۹۱	۱۱۰,۹۳۴,۵۸۶,۵۶۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰/۱٪	۱۲۷,۹۶۰,۰۱۱,۵۹۵	۱۱۵,۰۹۴,۳۰۵,۵۲۷	۱۵/۵٪	۱۹۸,۳۱۲,۷۰۶,۶۴۴	۱۹۲,۶۷۵,۲۷۶,۵۶۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹/۵٪	۱۲۰,۶۹۷,۶۴۷,۶۷۶	۱۰۴,۶۴۵,۸۶۸,۶۷۲	۷/۵٪	۹۵,۹۷۱,۴۴۷,۳۶۰	۱۰۴,۶۴۵,۸۶۸,۶۷۲	فلزات اساسی
۴/۱٪	۵۲,۵۲۹,۳۸۶,۳۳۸	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۳/۴٪	۴۳,۲۷۶,۸۳۸,۴۰۳	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۳/۶٪	۴۵,۷۴۱,۲۸۷,۵۵۸	۳۷,۱۳۹,۲۳۵,۳۰۴	۳/۶٪	۴۶,۶۶۱,۵۸۰,۸۰۹	۳۷,۱۳۹,۲۳۵,۳۰۴	استخراج کانه های فلزی
۲/۹٪	۳۷,۲۹۰,۵۰۷,۳۷۳	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۲/۹٪	۳۷,۲۰۳,۳۱۲,۱۱۹	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	لاستیک و پلاستیک
۲/۶٪	۳۳,۶۵۶,۶۰۴,۳۰۸	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	۲/۵٪	۳۱,۷۹۶,۸۷۴,۵۰۴	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱/۸٪	۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰	۲۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰	۱/۵٪	۱۹,۷۱۳,۹۹۹,۶۰۰	۲۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱/۳٪	۱۵,۸۹۷,۲۳۵,۰۰۶	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	۱/۳٪	۱۵,۱۱۸,۳۶۴,۵۵۷	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	سرمایه گذاریها
۱/۲٪	۱۴,۹۴۴,۵۱۶,۹۷۳	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۱/۵٪	۱۸,۸۳۰,۲۵۴,۴۶۲	۲۰,۰۵۳,۳۲۴,۲۶۸	محصولات شیمیایی
۰/۱۵٪	۶,۹۶۷,۳۹۶,۴۲۰	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰/۱۵٪	۶,۰۲۴,۰۴۱,۵۱۴	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۱۳٪	۳,۳۶۹,۱۴۵,۴۲۵	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰/۱۲٪	۲,۷۴۴,۳۳۶,۲۳۸	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	زراعت و خدمات وابسته
۰/۱۲٪	۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰	۲,۰۱۱,۸۲۵,۰۸۲	۰/۱٪	۱,۷۵۰,۵۲۲,۰۵۰	۲,۰۱۱,۸۲۵,۰۸۲	مواد و محصولات دارویی
۰/۱۰٪	۴۷۳,۹۱۳,۳۳۸	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰/۱۰٪	۳۴۶,۶۷۴,۹۳۸	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	استخراج سایر معادن
۰/۱۰٪	۳۸۶,۳۵۵,۵۶۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰/۱۰٪	۲۷۸,۵۰۳,۲۱۳	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۵٪	۶,۵۳۰,۹۰۸,۵۰۰	۶,۳۹۵,۹۲۹,۸۹۲	اطلاعات و ارتباطات
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۵٪	۵,۹۸۶,۵۶۶,۷۲۰	۸,۵۶۴,۵۶۹,۴۸۸	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴۹/۲٪	۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶	۵۵۳,۳۲۸,۷۲۷,۸۱۹	۵۰/۳٪	۶۴۴,۱۷۷,۹۸۶,۱۲۲	۶۵۰,۸۱۶,۱۸۵,۱۲۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۹,۱۴۰,۹۶۶,۹۳۱	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸
	<u>۹,۱۴۰,۹۶۶,۹۳۱</u>	<u>۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸</u>

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰٪	۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰ - حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۴,۱۱۴,۸۹۲	۰/۱۰٪	۲۱,۸۹۴,۶۶۵	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۱۶۰۰۰۰۱۵۸۱۰ - بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۹,۶۸۷,۵۲۱	۰/۱۰٪	۹,۶۸۷,۵۲۱	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱ - بانک خاورمیانه شعبه نیایش	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۲۹,۵۰۵,۳۶۱	۰/۱۰٪	۱۳,۱۱۶,۲۲۳	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱ - بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۲,۵۳۷,۰۱۳	۰/۱۰٪	۳,۰۰۷,۷۵۰	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵ - بانک ملت شعبه گلستان پاسداران	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۵۰,۱۸۸,۳۱۴	۰/۱۰٪	۴۹,۲۴۱,۳۷۸	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲ - بانک سپه شعبه جمالزاده	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۴,۰۶۶,۰۵۵	۰/۱۰٪	۴,۰۱۶,۱۱۱	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۰۴۶ - بانک سپه شعبه قندی غربی	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	-	۰/۱۰٪	-	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۳۶۳۹۶۱۰۳۳ - بانک رفاه شعبه آپادانا	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۴۹۸,۱۱۳	۰/۱۰٪	۴۹۱,۹۹۹	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۱۱۱۴۶۵۶۲ - بانک تجارت شعبه کار	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۸,۵۵۶,۳۴۹	۰/۱۰٪	۸,۹۵۲,۵۵۶	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸ - بانک سپه شعبه بلوار کشاورز	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۹,۰۲۱,۷۱۱,۵۸۴	۰/۷٪	۱۸,۱۰۸,۲۱۸	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
۱۰٪	۳۱۳۰۰۹۶۹۷۴۷۷۲ - بانک سپه شعبه کریمخان زند	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۰۱,۷۲۹	۰/۱۰٪	۶۰۳,۳۴۷	۰/۱۰٪	۰/۱۰٪
			<u>۹,۱۴۰,۹۶۶,۹۳۱</u>	<u>۰/۷٪</u>	<u>۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸</u>		

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۱۸۰,۸۳۲,۴۶۵,۲۱۰	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹
۷-۲	۹۲,۱۱۹,۶۹۴,۶۳۸	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۲
۷-۳	۳۰۷,۶۷۶,۵۵۷,۵۰۶	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹
	<u>۵۸۰,۶۲۸,۷۱۷,۳۵۴</u>	<u>۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۹۰</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نسبت به کل دارایی ها
					خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	
			ریال		ریال	درصد	ریال	درصد	
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۱۰۸۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵,۲۰۶,۷۴۳	۱۱,۰۵۲,۹۹۷,۱۷۸	۰/۹٪	۳۱,۶۷۶,۵۲۴,۵۰۴	۲/۵٪	
مشارکت ش تبریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۰۵۳,۹۱۰,۵۳۷	۳۷,۸۱۵,۹۷۱,۱۹۶	۳/۰٪	۶۰,۹۲۶,۸۵۸,۶۵۱	۴/۸٪	
استادخانه-م ۴بودجه ۰۳۰۵۲۲۰۰۰	۰٪	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۶۴,۳۴۶,۵۲۵,۰۷۸	۵/۰٪	۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱	۴/۷٪	
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۹۴۲,۲۰۶,۴۶۷	۶۷,۶۱۶,۹۷۱,۷۵۸	۵/۳٪	۶۶,۹۷۳,۰۴۵,۷۸۳	۵/۳٪	
				۳,۳۲۱,۳۲۳,۷۳۷	۱۸۰,۸۳۲,۴۶۵,۲۱۰	۱۴/۱٪	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹	۱۷/۳٪	

۷-۲- اوراق اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نسبت به کل دارایی ها
					خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	
			ریال		ریال	درصد	ریال	درصد	
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۱۸٪	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۶,۳۰۴,۶۰۴	۶,۱۵۵,۲۱۷,۱۰۴	۰/۵٪	۶,۱۴۶,۸۴۰,۹۲۲	۰/۵٪	
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۲۳٪	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۳,۹۴۲,۱۳۶	۱۸,۵۴۵,۸۱۴,۱۹۶	۱/۴٪	۱۹,۴۷۹,۲۹۲,۵۴۶	۱/۵٪	
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۱۸/۵٪	۶۵,۴۲۹	۶۵,۴۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۰,۷۷۴,۵۸۰	۶۷,۴۱۸,۶۶۳,۳۳۸	۵/۳٪	۶۶,۸۵۸,۴۲۷,۷۲۴	۵/۳٪	
				۱,۵۵۱,۰۲۱,۳۲۰	۹۲,۱۱۹,۶۹۴,۶۳۸	۷/۲٪	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۲	۷/۳٪	

۷-۳- اوراق مرابحه

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نسبت به کل دارایی ها
					خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	
			ریال		ریال	درصد	ریال	درصد	
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۵۷۶,۳۹۲,۷۴۵	۸۱,۵۶۱,۸۹۲,۷۴۵	۶/۴٪	۷۷,۴۴۵,۹۸۶,۵۸۱	۶/۱٪	
مرابحه عام دولت ۷۳-ش ۰۴۰۲	۱۸٪	۵۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۱,۹۸۳,۶۶۱	۴۹۴,۳۹۹,۸۳۳	۰/۰٪	۴۷۱,۵۸۱,۷۲۲	۰/۰٪	
مرابحه عام دولت ۳-ش ۰۳۰۲	۱۵٪	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۰/۰٪	۲,۵۳۴,۳۲۲,۴۸۱	۰/۳٪	
صکوک مرابحه صانیا ۳۰۴۹-۳ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۹,۳۲۳,۱۷۸	۶۴,۷۲۱,۷۲۳,۵۸۶	۵/۱٪	۶۴,۰۹۵,۵۲۸,۶۶۵	۵/۱۵	
صکوک مرابحه پتروش ۶۰۳-۳ماهه ۲۳٪	۲۳٪	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲,۴۱۸,۲۰۰,۶۴۳	۱۰۵,۶۴۹,۴۱۳,۰۹۰	۸/۳٪	۱۳۸,۳۷۹,۹۷۱,۶۸۰	۱۱/۱۲	
صکوک مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۳۶۹,۸۱۷,۲۸۵	۳۶,۸۶۳,۳۸۲,۹۱۰	۲/۹٪	۳۶,۷۹۷,۱۷۹,۲۹۰	۲/۹۶	
صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۹,۰۰۰,۷۸۴۲	۱۸,۳۸۵,۷۴۵,۳۴۲	۱/۴٪	-	۰/۰٪	
				۵,۹۹۴,۷۲۵,۳۵۴	۳۰۷,۶۷۶,۵۵۷,۵۰۶	۲۴/۰٪	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹	۱۹۲۸/۴٪	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه‌ننه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۷- اوراقی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها شامل قیمت کارشناسی می‌باشند به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد	قیمت بازار	درصد تعدیل	قیمت کارشناسی	مبلغ تعدیل	دلایل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
۶۴,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸۴٪	۱,۰۱۸,۳۹۸	۶۵,۶۸۶,۶۷۱,۰۰۰	براساس قرارداد
۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰۵٪	۱,۰۵۰,۵۳۵	۳۶,۷۶۸,۷۲۵,۰۰۰	براساس قرارداد
۶۳,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۳٪	۱,۰۱۹,۳۳۸	۶۴,۵۲۴,۰۹۵,۴۰۰	براساس قرارداد
۶۵,۴۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱/۶۴٪	۱,۰۱۶,۳۶۸	۶۶,۴۹۹,۹۴۱,۸۷۲	براساس قرارداد
۱۰۴,۵۸۴	۹۵۰,۰۰۰	۳/۹۲٪	۹۸۷,۲۴۴	۱۰۳,۲۴۹,۹۲۶,۴۹۶	براساس قرارداد
جمع				۳۳۶,۷۲۹,۳۵۹,۷۶۸	

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸-۱	۴۲,۵۰۰,۰۸۸,۷۱۴	۲۵٪	۴۰,۴۱۳,۶۵۸,۶۸۱	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	
	-		-	-	
جمع	۴۲,۵۰۰,۰۸۸,۷۱۴		۴۰,۴۱۳,۶۵۸,۶۸۱	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	۲۵٪	(۱,۳۹۲,۷۳۵,۵۰۱)	۲۲,۵۹۳,۲۶۴,۷۸۹	-	
۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۵۳,۹۰۸,۵۶۴)	۳,۹۸۶,۰۹۱,۴۳۶	-	
۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰	۲۵٪	(۵۱,۶۷۱,۰۵۶)	۳,۹۷۰,۵۱۲,۷۲۴	-	
۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	۲۵٪	(۲۲۶,۱۴۳,۰۵۸)	۳,۷۰۹,۷۶۲,۵۲۲	-	
۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۰۱,۶۴۹,۹۶۸)	۱,۷۰۵,۸۵۰,۰۳۲	-	
۱,۵۱۷,۹۲۴,۹۱۴	۲۵٪	(۱۰,۳۲۶,۰۲۰)	۱,۵۰۷,۵۹۸,۸۹۴	۱,۴۱۷,۸۹۵,۳۱۳	
۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	۲۵٪	-	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	
۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۷,۳۶۷,۸۶۲)	۸۶۸,۶۳۲,۱۳۸	-	
۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	۲۵٪	-	۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۵,۰۳۰,۳۰۳)	۱۷۶,۹۶۹,۶۹۷	-	
۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۶,۰۷۰,۴۷۷)	۱۲۴,۸۲۹,۵۲۳	-	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۵۲۷,۲۲۴)	۴۸,۴۷۲,۷۷۶	-	
۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	
۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	
-	۲۵٪	-	-	-	۴,۳۶۳,۸۸۴,۱۸۷
-	۲۵٪	-	-	-	۳,۶۶۸,۲۹۳,۹۵۰
-	۲۵٪	-	-	-	۱,۷۶۵,۵۸۱,۳۹۵
-	۲۵٪	-	-	-	۱۲,۱۳۶,۵۰۲
۴۲,۵۰۰,۰۸۸,۷۱۴		(۲,۰۸۶,۴۳۰,۰۳۳)	۴۰,۴۱۳,۶۵۸,۶۸۱	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				
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
۳,۸۴۶,۱۹۲	۶,۸۳۶,۵۱۷	(۱۰,۶۸۲,۷۰۷)	۲	تعدیل کارمزد کارگزار بانک سپه
-	۱۳۳,۵۵۱,۲۳۲,۰۳۰	(۱۳۳,۵۵۱,۲۳۲,۱۰۴)	(۷۴)	کارگزاری بانک سپه
۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸	۱۳۳,۵۵۸,۰۶۸,۵۴۷	(۱۳۳,۵۶۱,۹۱۴,۸۱۱)	۱۰۷,۶۳۹,۳۴۴	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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۷,۹۲۱,۳۸۳)	۴,۴۱۲,۰۷۸,۶۱۷	آبونمان نرم افزار صندوق
-	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۷۸۲,۶۷۰)	۲۸,۷۱۷,۳۳۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۰۹,۸۳۲)	۷۴,۵۹۰,۱۶۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۵۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۱۹۹,۶۳۵)	۵۰۲,۳۰۰,۳۶۵	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
-	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۲,۳۱۳,۵۲۰)	۵,۰۱۷,۶۸۶,۴۸۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴	۸,۶۱۱,۲۵۲,۵۳۴
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳
۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰	۳۳۱,۸۳۶,۳۶۰
۴,۲۸۶,۲۱۸,۴۸۵	۱,۷۱۵,۵۴۰,۹۱۱
-	-
۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴	۱۹۰,۸۲۷,۱۴۹
-	۹۱,۰۲۶,۱۷۲
۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰
۲۴,۱۹۹,۵۲۴,۹۵۶	۱۱,۳۳۱,۰۵۴,۳۵۹

کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
 موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (متولی سابق)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش (متولی)
 کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
 کارمزد ضامن سابق - گروه مالی مهر اقتصاد
 حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
 هزینه نرم افزار نرم افزار
 کارمزد مدیر ثبت- تامین سرمایه امید
 جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۹۳۹,۷۳۸,۳۳۲
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-
-	۱۸,۱۶۱
۴۱,۱۴۸,۰۳۲	۹۳۹,۷۵۶,۴۹۳

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
 بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴	۵,۶۴۹,۸۷۵,۰۰۱
۱,۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴	۶,۷۴۹,۸۷۵,۰۰۱

ذخیره کارمزد تسویه
 عضویت در کانون‌ها
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 جمع

۱۴- حساب های پیش دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
-	۱,۰۰۸,۵۱۸,۵۹۹
-	۱,۰۰۸,۵۱۸,۵۹۹

پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
 جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱,۲۲۷,۱۰۵,۱۱۰,۴۹۶	۶,۹۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۱,۶۸۸,۱۱۹,۹۵۷	۶,۹۸۷,۸۱۶
۱۷,۷۷۶,۴۲۱,۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۶۹,۳۳۰,۵۰۳	۱۰۰,۰۰۰
۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۵۹,۴۵۷,۴۵۰,۴۶۰	۷,۰۸۷,۸۱۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶-۱	-	۵۵,۷۷۹,۷۰۵,۹۵۳
۱۶-۲	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸	-
جمع	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸	۵۵,۷۷۹,۷۰۵,۹۵۳

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

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۶,۰۲۸,۰۱۵,۵۰۸
امتیازتسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۷۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۳۸۵,۴۷۳
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۲۱۷,۹۸۴
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	۸۷۵,۰۴۷,۸۱۴
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۱۷۰,۳۹۶,۴۶۴
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۵,۱۷۰,۲۳۱,۵۶۰
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	۴۸۱,۷۴۷
س. الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۰,۰۸۴,۵۷۸
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۷۵,۳۴۱,۶۷۳)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۵,۱۵۹,۰۴۲,۲۵۵
سوژمیران	-	-	-	-	-	-	۴,۹۹۲,۲۸۳,۱۲۰
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۶,۵۳۸,۵۵۲,۱۸۳
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۵۵,۷۸۹,۲۴۰
کوبر تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۴,۹۰۶,۶۳۶
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۲,۴۵۸,۲۹۶
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۷,۰۵۶,۰۲۶,۷۹۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۴۱۴,۱۲۷,۷۰۸
جمع	-	-	-	-	-	-	۵۵,۷۷۹,۷۰۵,۹۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶-۲ سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۳,۳۰۷,۰۷۰)	-	۵۶,۶۹۲,۹۳۰	-
مشارکت ش تبریز ۳۴-۰۳ ماهه ۱۸٪	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۵۷,۹۳۳,۲۴۱)	(۳,۹۸۷,۵۰۰)	۱۳۸,۰۷۹,۲۵۹	-
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	-
صکوک مراجعه پترو ۶-۰۵ ماهه ۲۳٪	۳۳,۵۱۶	۳۲,۹۹۹,۷۸۶,۵۶۸	(۳۲,۸۷۱,۰۲۴,۹۹۰)	(۵,۹۸۱,۲۰۹)	۱۲۲,۷۸۰,۳۶۹	-
		۷۷,۴۹۹,۷۸۶,۵۶۸	(۷۷,۱۶۸,۶۴۰,۳۰۱)	(۱۳,۵۹۳,۷۰۹)	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸	-

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱۲,۸۶۴,۰۱۷,۵۳۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۴,۹۲۸,۱۵۸,۳۰۹
	(۶۹,۴۲۹,۱۳۰,۳۴۰)	۱۷,۷۹۲,۱۷۵,۸۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۲۶۱,۰۳۳	۱۸۸,۹۶۰,۱۳۳,۷۴۰	(۱۹۳,۴۵۵,۴۰۱,۱۷۲)	(۱۷۹,۵۱۲,۱۲۷)	(۹۴۴,۸۰۰,۶۶۹)	(۵,۶۱۹,۵۸۰,۲۲۸)	۶,۲۷۰,۳۲۷,۷۱۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۶۸,۹۹۶,۵۸۷	۱۱۲,۰۵۰,۴۵۷,۲۸۸	(۱۲۸,۹۹۱,۰۵۱,۷۶۶)	(۱۰۶,۴۴۷,۹۳۴)	(۵۶۰,۲۵۲,۲۸۶)	(۲۷,۶۰۷,۲۹۴,۶۹۸)	۱,۱۲۰,۴۴۳,۷۴۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۱۵,۶۱۸,۶۰۰)	(۳۴,۹۴۲,۴۲۵)	(۱۸۳,۹۰۷,۵۰۰)	(۱۲,۹۵۲,۹۶۸,۵۲۵)	-	صبا فولاد خلیج فارس
۷,۳۰۹,۷۶۵	۳۷,۴۲۵,۹۹۶,۸۰۰	(۳۷,۲۹۰,۵۰۷,۳۸۱)	(۳۵,۵۵۴,۶۹۷)	(۱۸۷,۱۲۹,۹۸۴)	(۸۷,۱۹۵,۲۶۲)	۳۲۳,۹۱۴,۷۳۳	کویر تایر
۳,۷۹۴,۵۱۳	۲۹,۸۶۲,۸۱۷,۳۱۰	(۳۰,۳۶۴,۰۸۱,۹۶۳)	(۲۸,۳۶۹,۶۷۶)	(۱۴۹,۳۱۴,۰۸۷)	(۶۷۸,۹۴۸,۴۱۶)	(۲,۸۷۵,۹۲۲,۵۶۱)	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۳۸,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۰۸,۰۴۲,۴۱۰)	(۲۳,۹۷۶,۶۷۰)	(۱۲۶,۱۹۳,۰۰۰)	(۹,۰۱۹,۶۱۲,۰۸۰)	(۵,۸۹۰,۴۲۷,۲۳۲)	سیمان خاش
۱,۷۵۵,۰۰۰	۲۷,۵۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۸۷,۹۸۸,۷۲۷)	(۲۶,۱۴۲,۴۸۰)	(۱۳۷,۵۹۲,۰۰۰)	۱,۸۶۶,۶۷۶,۷۹۳	-	سنگ آهن گهرزمین
۲,۴۱۴,۶۶۶	۲۰,۱۸۶,۶۰۷,۷۶۰	(۲۶,۸۱۱,۳۳۶,۸۹۵)	(۱۹,۱۷۷,۲۷۷)	(۱۰۰,۹۳۳,۰۲۹)	(۶,۷۴۴,۸۳۹,۴۵۱)	(۲,۴۰۰,۲۹۸,۷۳۷)	فولاد کاوه جنوب کیش
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰)	(۱۸,۸۴۰,۴۰۰)	(۹۹,۱۶۰,۰۰۰)	(۲,۸۰۷,۱۹۷,۲۰۰)	-	باتک پاسارگاد
۴,۵۱۸,۴۸۳	۱۷,۳۲۸,۳۸۲,۳۰۵	(۱۹,۷۳۱,۹۹۳,۶۰۵)	(۱۶,۴۶۱,۹۶۳)	(۸۶,۶۴۱,۹۱۲)	(۲,۵۰۶,۷۱۵,۱۷۵)	(۱,۱۸۵,۴۶۱,۷۹۷)	معدنی و صنعتی چادرملو
۶۵۰,۹۱۷	۱۸,۲۹۷,۲۷۶,۸۷۰	(۱۸,۴۲۱,۳۴۳,۹۲۸)	(۱۷,۳۸۲,۴۱۳)	(۹۱,۴۸۶,۳۸۴)	(۲۳۲,۹۳۳,۸۵۵)	۴۳۴,۹۰۷,۳۶۵	سیمان هرمزگان
۳,۷۸۵,۱۸۱	۱۵,۲۰۸,۵۵۷,۲۵۸	(۱۵,۸۹۷,۲۳۵,۰۰۶)	(۱۴,۴۴۸,۴۱۴)	(۷۶,۰۴۴,۲۸۶)	(۷۷۸,۸۷۰,۴۴۸)	(۵,۰۶۰,۶۱۵,۸۵۹)	سرمایه گذاری سپه
۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۹۲,۳۲۴,۴۶۴)	(۱۳,۳۹۰,۶۳۰)	(۷۰,۴۷۷,۰۰۰)	۲۱۹,۲۰۷,۹۰۶	۱,۵۴۳,۳۴۲,۱۴۹	نفت سپاهان
۷۹,۱۶۳	۱۲,۸۲۲,۰۳۱,۱۱۰	(۱۳,۶۸۶,۸۹۶,۱۰۷)	(۱۲,۱۸۰,۹۳۰)	(۶۴,۱۱۰,۱۵۶)	(۹۴۱,۱۵۶,۰۸۳)	(۶۰۴,۶۹۷)	پتروشیمی جم پیلن
۱۰,۲۴۲,۵۶۲	۱۰,۵۳۹,۵۹۶,۲۹۸	(۱۲,۰۸۵,۵۸۱,۴۶۳)	(۱۰,۰۱۲,۶۱۶)	(۵۲,۶۹۷,۹۸۱)	(۱,۶۰۸,۶۹۵,۷۶۲)	۲۲۳,۹۹۵,۶۱۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۸۶۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۶۲,۹۷۶,۹۷۰)	(۹,۹۴۲,۸۹۰)	(۵۲,۳۳۱,۰۰۰)	(۳۵۹,۰۵۰,۸۶۰)	۲۵,۶۴۶,۴۹۰	پالایش نفت تبریز
۵,۴۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۳۲,۱۷۴,۲۹۰)	(۷,۲۸۹,۷۳۰)	(۳۸,۳۶۷,۰۰۰)	(۴,۰۰۴,۴۳۱,۰۲۰)	(۳,۴۷۴,۲۰۴,۷۵۰)	صنایع فروآلیاز ایران
۲,۸۳۶,۳۶۳	۷,۴۲۵,۵۹۸,۳۳۴	(۹,۱۰۱,۳۰۲,۸۷۴)	(۷,۰۵۴,۳۱۸)	(۳۷,۱۲۷,۹۹۲)	(۱,۷۱۹,۸۸۶,۸۵۰)	(۴۱۲,۵۳۴,۴۱۶)	پالایش نفت تهران
۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۵۶۴,۵۶۹,۴۸۸)	(۵,۷۲۱,۲۸۰)	(۳۰,۱۱۲,۰۰۰)	(۲,۵۷۸,۰۰۲,۷۶۸)	-	تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۵,۹۲۹,۸۹۲)	(۶,۲۴۱,۵۰۰)	(۳۲,۸۵۰,۰۰۰)	۱۳۴,۹۷۸,۶۰۸	-	انتقال داده های آسیاتک
۶۰۲,۵۰۰	۵,۰۹۱,۱۲۵,۰۰۰	(۴,۹۴۵,۹۸۶,۸۸۲)	(۴,۸۳۶,۵۶۹)	(۲۵,۴۵۵,۶۲۵)	۱۱۴,۸۴۵,۹۲۴	-	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۸۰,۳۸۶,۴۵۰)	(۴,۴۷۳,۵۵۰)	(۲۳,۵۴۵,۰۰۰)	(۹۹,۴۰۵,۰۰۰)	-	پرتو بار فراپلر خلیج فارس
۷۸۲,۷۵۱	۲,۷۶۰,۷۶۲,۷۷۷	(۳,۳۶۹,۱۴۵,۴۲۴)	(۲,۶۲۲,۷۲۵)	(۱۳,۸۰۳,۸۱۴)	(۶۲۴,۸۰۹,۱۸۶)	۱,۴۹۵,۸۷۱,۸۵۸	دامداری تلیسه نمونه
۵۵۲,۶۷۲	۲,۰۴۱,۵۷۰,۳۶۸	(۲,۳۷۴,۴۳۵,۹۲۶)	(۱,۹۳۹,۴۹۲)	(۱۰,۲۰۷,۸۵۲)	(۳۴۵,۰۱۲,۹۰۲)	(۴۳۹,۵۰۶,۸۸۱)	کالسیمین
۱۶۳,۱۲۲,۱۵۶	۶۳۸,۹۰۸,۱۱۳,۲۱۸	(۷۱۴,۰۸۷,۵۰۸,۴۸۳)	(۶۰۶,۹۶۲,۷۰۶)	(۳,۱۹۴,۵۴۰,۵۶۷)	(۷۸,۹۸۰,۸۹۸,۵۳۸)	(۱۰,۳۰۱,۱۲۷,۲۷۲)	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳											
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
(۱۰,۳۰۱,۱۲۷,۲۷۲)		(۷۸,۹۸۰,۸۹۸,۵۳۸)		(۳,۱۹۴,۵۴۰,۵۶۷)		(۶۰۶,۹۶۲,۷۰۶)		(۷۱۴,۰۸۷,۵۰۸,۴۸۳)		۶۳۸,۹۰۸,۱۱۳,۲۱۸		۱۶۳,۱۲۲,۱۵۶	نقل از صفحه قبل
-		۱۵۶,۸۲۹,۳۱۰		(۱۱,۳۰۳,۷۴۴)		(۲,۱۴۷,۷۱۱)		(۲,۰۹۰,۴۶۸,۱۱۵)		۲,۲۶۰,۷۴۸,۸۸۰		۳,۶۲۲,۹۹۵	ح. مدیریت انرژی امید تابان هور
-		(۶۲۵,۲۵۷,۴۶۵)		(۸,۸۰۵,۰۰۰)		(۱,۶۷۲,۹۵۰)		(۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۱۵)		۱,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۹,۵۱۲,۵۹۵		(۸۴۳,۹۴۹,۹۰۵)		(۶,۷۵۵,۴۹۶)		(۱,۲۸۳,۵۴۴)		(۲,۱۸۷,۰۰۹,۹۶۹)		۱,۳۵۱,۰۹۹,۱۰۴		۱,۱۴۱,۱۳۱	ریل پرداز نو آفرین
-		(۲۳۳,۹۳۹,۲۳۰)		(۵,۱۴۹,۰۴۵)		(۹۷۸,۳۱۹)		(۱,۲۵۷,۶۲۰,۸۶۶)		۱,۰۲۹,۸۰۹,۰۰۰		۹,۳۵۰	پتروشیمی خراسان
-		۱,۵۹۳,۲۳۳,۸۳۱		(۹,۳۸۹,۹۵۹)		(۱,۷۸۴,۰۹۲)		(۲۷۳,۵۸۴,۰۰۳)		۱,۸۷۷,۹۹۱,۸۸۵		۶۶۲,۴۳۱	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
-		(۱۲۷,۲۳۸,۴۰۰)		(۱,۷۴۳,۷۵۰)		(۳۳۱,۳۱۳)		(۴۷۳,۹۱۳,۳۳۷)		۳۴۸,۷۵۰,۰۰۰		۲۵,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
(۷,۷۴۲,۶۸۲)		(۱۰۷,۸۵۲,۳۵۱)		(۱,۴۰۰,۸۵۱)		(۲۶۶,۱۶۲)		(۳۸۶,۳۵۵,۵۶۴)		۲۸۰,۱۷۰,۲۲۶		۶۳,۳۰۱	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
(۲۵,۹۰۹,۴۱۶)		(۳۲,۹۰۲,۱۹۶)		(۱,۰۸۰,۵۲۴)		(۲۰۵,۳۰۰)		(۲۴۷,۷۲۱,۲۲۲)		۲۱۶,۱۰۴,۸۵۰		۷۳,۸۸۲	توسعه معادن و فلزات
(۳۳۶,۶۲۸,۹۸۱)		-		-		-		-		-		-	سیمرغ
(۲,۵۰۶,۷۸۸)		-		-		-		-		-		-	تامین سرمایه کیمیا
۳,۶۱۹,۸۲۲,۰۲۷		-		-		-		-		-		-	س. الماس حکمت ایرانیان
۱۳۷,۳۸۰,۵۶۶		-		-		-		-		-		-	ملی شیمی کشاورز
۶۸		-		-		-		-		-		-	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲
۴۳۹,۴۹۹,۳۲۶		-		-		-		-		-		-	سرمایه گذاری خوارزمی
۸,۲۸۳,۶۲۲,۹۳۳		-		-		-		-		-		-	صنایع گلدیران
(۱۰,۳۸۰,۱۱,۸۶۱)		-		-		-		-		-		-	ملی صنایع مس ایران
۲۸۷,۲۴۸,۶۴۱		-		-		-		-		-		-	گروه صنعتی بارز
۱۲۲,۸۳۴,۴۴۱		-		-		-		-		-		-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳,۳۶۵,۵۴۷,۹۲۹		-		-		-		-		-		-	بیمه دی
(۷۴۷,۵۱۰,۶۸۹)		-		-		-		-		-		-	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۵۲۸,۶۱۲,۷۴۵		-		-		-		-		-		-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳,۹۲۰,۵۴۳,۲۹۰		-		-		-		-		-		-	سرمایه گذاری مسکن
۱,۵۹۸,۸۳۰,۶۶۵		-		-		-		-		-		-	فولاد شاهرود
۱۲,۸۶۴,۰۱۷,۵۳۷		(۷۹,۲۰۱,۹۷۴,۹۴۴)		(۳,۲۴۰,۱۶۸,۹۳۶)		(۶۱۵,۶۳۲,۰۹۷)		(۷۲۳,۳۷۹,۹۶۱,۰۷۴)		۶۴۸,۰۳۳,۷۸۷,۱۶۳			جمع

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت کارشناسی	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۵,۹۸۶,۲۲۵,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۶۳۷,۰۳۹,۹۳۳	۳۵۳,۲۲۵,۹۶۷	(۶,۶۶۴,۳۳۱)	(۳۶,۴۰۸,۸۳۴,۷۰۲)	۳۶,۷۶۸,۷۲۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
۲,۹۷۲,۹۲۱,۰۶۰	۴,۱۹۵,۴۴۹,۴۳۷	(۱۱,۶۶۴,۹۲۲)	(۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱)	۶۴,۳۵۸,۱۹۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
(۵۹,۹۸۹,۱۲۵)	-	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	(۵,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
۲۴۵,۲۳۵,۵۴۳	(۷۰,۲۵۲,۰۶۵)	(۱,۹۴۴,۷۶۵)	(۱۰,۷۹۸,۰۴۲,۵۰۰)	۱۰,۷۲۹,۷۳۵,۲۰۰	۱۰,۸۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
-	۱	(۸۳,۸۲۸)	(۴۶۲,۴۱۶,۱۷۱)	۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
۱۳۲,۹۵۰,۸۹۸	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
-	-	(۶,۴۳۴,۳۷۵)	(۳۵,۴۹۳,۵۶۵,۶۲۵)	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۰۰	ص مرابحه خودرو ۰۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
-	(۹۶۸,۷۶۹,۶۰۴)	(۳,۲۷۷,۹۳۳)	(۱۹,۰۵۰,۶۴۱,۶۷۱)	۱۸,۰۸۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۷	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
-	۴۹۵,۴۰۴,۰۱۰	(۱۲,۰۵۳,۱۱۴)	(۶۵,۹۹۲,۴۸۴,۷۴۸)	۶۶,۴۹۹,۹۴۱,۸۷۲	۶۵,۴۲۹	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
-	(۶,۵۲۵,۰۰۰)	(۳,۲۶۲,۵۰۰)	(۱۸,۰۰۳,۲۶۲,۵۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
-	۶۵۹,۸۰۵,۴۲۹	(۱۸,۷۱۴,۰۴۹)	(۱۰۲,۵۷۱,۴۰۷,۰۱۸)	۱۰۳,۲۴۹,۹۲۶,۴۹۶	۱۰۴,۵۸۴	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
-	۵۶۶,۲۴۲,۴۵۱	(۱۱,۶۹۴,۹۹۲)	(۶۳,۹۴۶,۱۵۷,۹۵۷)	۶۴,۵۲۴,۰۹۵,۴۰۰	۶۳,۳۰۰	صکوک مرابحه سایپا ۰۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
-	۵۴۸,۹۸۸,۹۷۸	(۱۱,۹۰۵,۷۰۹)	(۶۵,۱۲۵,۷۷۶,۳۱۳)	۶۵,۶۸۶,۶۷۱,۰۰۰	۶۴,۵۰۰	مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۴,۹۲۸,۱۵۸,۳۰۹	۹,۷۷۲,۸۴۴,۶۰۴	(۱۰۳,۲۸۸,۰۱۸)	(۵۵۹,۹۸۸,۸۰۲,۳۴۶)	۵۶۹,۸۶۴,۹۳۴,۹۶۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰,۲۹۹,۵۵۱,۶۴۴	۲۲,۵۹۳,۲۶۴,۷۸۹	(۱,۳۹۲,۷۳۵,۵۰۱)	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	۲,۱۳۰	۱۱,۲۶۱,۰۳۳	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	صبا فولاد خلیج فارس
۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	۳,۹۸۶,۰۹۱,۴۳۶	(۲۵۳,۹۰۸,۵۶۴)	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سیمان خاش
۲,۴۵۵,۰۳۹,۰۶۴	۳,۹۷۰,۵۱۲,۷۲۴	(۵۱,۶۷۱,۰۵۶)	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰	۱,۰۶۰	۳,۷۹۴,۵۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۶۰۴,۵۷۴,۲۲۷	۳,۷۰۹,۷۶۲,۵۲۲	(۲۲۶,۱۴۳,۰۵۸)	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	۱,۶۳۰	۲,۴۱۴,۶۶۶	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	-	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	۲۴,۳۰۰	۷۹,۱۶۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	پتروشیمی جم پیلن
-	۱,۷۰۵,۸۵۰,۰۳۲	(۱۰۱,۶۴۹,۹۶۸)	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۰۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تولیدی و صنعتی گوهررام
-	۸۶۸,۶۳۲,۱۳۸	(۲۷,۳۶۷,۸۶۲)	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تامین سرمایه خلیج فارس
-	۱۷۶,۹۶۹,۶۹۷	(۱۵,۰۳۰,۳۰۳)	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
-	۱۲۴,۸۲۹,۵۲۳	(۶,۰۷۰,۴۷۷)	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۹,۳۵۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	پتروشیمی خراسان
-	۴۸,۴۷۲,۷۷۶	(۱,۵۲۷,۲۲۴)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۱,۰۴۴,۵۶۵,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۱,۶۶۳,۸۲۲,۰۶۸	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع گلدیران
۲,۰۲۱,۹۲۹	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
۲۲,۲۲۲,۹۴۳,۸۵۷	۴۶,۴۵۸,۰۴۶,۵۳۷	(۲,۰۷۶,۱۰۴,۰۱۳)	۴۸,۵۳۴,۱۵۰,۵۵۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹-۱	۷۰۷,۷۹۶,۷۳۵	۱,۶۹۶,۰۷۹
۱۹-۲	-	۸,۶۵۱,۲۴۱,۴۳۳
۱۹-۳	۲۶,۶۳۳,۱۱۹,۲۲۴	۱۲,۰۳۵,۸۹۹,۴۶۲
	۲۷,۳۴۰,۹۱۵,۹۵۹	۲۰,۶۸۸,۸۳۶,۹۷۴

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود سپرده های بلند مدت بانکی
سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود اوراق گواهی سپرده بانکی	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۰٪	۱۸۱,۵۰۷	-	۱۳۴,۲۲۴	۷۵۱,۹۵۱
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۰٪	۶۳,۵۲۱	-	۶۳,۵۲۱	۷۲۱,۵۶۷
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰٪	۴۲,۹۹۱	-	۳۳,۲۶۳	۲۲۲,۵۶۱
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰٪	۴۹,۹۴۴	-	۴۹,۹۴۴	-
۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۰٪	۶۱۳,۰۰۰	-	۶۱۳,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۰٪	۶,۱۱۴	-	۶,۱۱۴	-
۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۰٪	۱۰۷,۷۹۳	-	۱۰۷,۷۹۳	-
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۰٪	۷۰۶,۷۸۶,۴۹۴	-	۷۰۶,۷۸۶,۴۹۴	-
۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۰٪	۲,۳۸۲	-	۲,۳۸۲	-
		۷۰۷,۸۵۴,۷۴۶	-	۷۰۷,۷۹۶,۷۳۵	۱,۶۹۶,۰۷۹

بانک سپه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰
بانک خاورمیانه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱
بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱
بانک سپه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲
بانک ملت گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵
بانک رفاه آپادانا - ۳۶۳۹۶۱۰۳۳
بانک تجارت کار - ۱۱۱۴۶۵۶۲
بانک سپه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۲۷۵۸
بانک سپه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۶۹۷۴۷۷۲

۱۹-۲- سود سپرده های بلند مدت بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۲۶٪	-	-	-	۵,۹۰۱,۴۷۷,۸۰۰
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۶٪	-	-	-	۲,۷۴۹,۷۶۳,۶۳۳
		-	-	-	۸,۶۵۱,۲۴۱,۴۳۳

بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی شماره حساب ۵۶۰۰۹۳۱۳۳۳۵۹۷
بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۵۳۱۵۱

۱۹-۳- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
				ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۳,۶۶۷,۳۱۶,۰۹۵	۴۵,۸۴۱,۴۵۰
۱۳۹۹/۰۳/۲۷	-	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۹۴,۹۴۳,۴۹۳	۸۸۸,۷۴۹,۲۴۳
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۲۵۶,۰۸۳,۶۸۷	۸,۷۷۲,۱۴۷,۹۷۱
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۲۲,۸۱۸,۱۱۱	۲۲,۸۱۸,۱۱۰
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۵۸,۱۴۷,۸۵۵	۲,۰۳۱,۲۳۶,۹۰۶
۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۲,۹۰۰,۶۴۸,۳۵۶	-
۱۴۰۰/۱۱/۱۴	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۳	۱,۶۲۴,۳۱۳,۲۰۹	-
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۹۵۷,۶۷۶,۷۳۱	-
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۶۶,۳۰۴,۵۰۵	-
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۷,۳۱۲,۶۳۳,۵۷۴	-
				۲۲,۱۶۰,۸۸۵,۶۱۶	۱۱,۷۶۰,۷۹۳,۶۸۰
۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۲۷۴,۶۷۷,۵۵۱	۲۷۵,۱۰۵,۷۸۲
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۱۱۴,۹۲۳,۸۶۳	-
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۳,۰۸۲,۶۳۲,۱۹۴	-
				۴,۴۷۲,۲۳۳,۶۰۸	۲۷۵,۱۰۵,۷۸۲
				۲۶,۶۳۳,۱۱۹,۲۲۴	۱۲,۰۳۵,۸۹۹,۴۶۲

سود اوراق مشارکت مرابحه:
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه عام دولت ش-خ ۳۰۳
مشارکت ش تبریز ۳۰۳- ماهه ۱۸٪
مرابحه عام دولت ۷۳-ش-خ ۴۰۲
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه صایپا ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه بهمن ۳۰۵-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه پتروش ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪

سود اوراق مشارکت اجاره:
اجاره دومینو ۲۰۸-۴۰۴
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
صکوک اجاره گگل ۵۰۹-بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳,۷۳۱,۸۵۴	-	سایر درآمد- تعدیل هزینه تنزیل سود سپرده
۲,۰۳۲,۶۸۹,۵۷۳	۸۱۷,۰۲۰,۳۳۷	سایر درآمد- تعدیل هزینه تنزیل سود سهام
۲۷,۱۱۴,۵۴۴	۶,۰۶۲,۳۲۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۰۶۳,۵۳۵,۹۷۱	۸۲۳,۰۸۲,۶۵۹	جمع

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صیبه ۰۵۲	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۳,۲۶۲,۵۰۰	۲۶۶,۳۰۴,۵۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪
				۱۸,۰۰۳,۲۶۲,۵۰۰	۲۶۶,۳۰۴,۵۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳,۴۲۹,۸۷۳,۷۲۲	۳,۷۹۷,۹۹۵,۲۲۹	کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۸۹۰,۶۸۰	کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش
۷۴۸,۵۷۶,۳۹۰	۸۲۹,۰۸۹,۹۹۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید
۱۲۲,۱۹۹,۳۰۳	۱۹۴,۱۲۸,۱۸۵	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۴,۸۰۰,۶۴۹,۴۱۵	۵,۰۱۱,۱۰۴,۰۹۳	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۳,۳۸۲,۵۶۰	۹,۱۹۹,۶۳۵	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۲۵,۴۰۹,۸۳۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹,۷۲۰,۲۶۷	۹,۷۸۲,۶۷۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۳۰,۰۱۵,۰۴۷	۱,۱۷۷,۷۹۴,۴۷۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۷۳۳,۵۴۵	۷,۸۰۴,۱۲۴	هزینه کارمزد بانک
۶۸۶,۳۳۰,۸۱۵	۱,۲۳۹,۹۹۰,۷۳۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
-	۱۷,۰۶۵,۲۶۱,۵۲۶
(۲,۴۶۴,۰۷۸,۹۰۲)	(۲,۶۰۶,۹۴۵,۳۰۱)
(۲,۴۶۴,۰۷۸,۹۰۲)	۱۴,۴۵۸,۳۱۶,۲۲۵

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی		
۱۸٪	۱,۲۷۹,۹۰۵	۱۹٪	۱,۳۷۷,۵۸۷	مدیر صندوق/ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه امید
۲٪	۱۱۰,۰۰۰	۲٪	۱۱۰,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز	گروه مالی مهر اقتصاد
۵۴٪	۳,۷۸۲,۵۰۰	۵۴٪	۳,۷۸۲,۵۰۰	دارنده واحد ممتاز	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)
۰٪	۵,۰۳۸	۰٪	۵,۰۳۸	مدیر سرمایه گذاری صندوق	امین تفضلی مقدم
۰٪	۵,۱۰۰	۰٪	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	مسعود قربانی
۰٪	۵,۰۰۰	۰٪	۵,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	وجیهه خلیلی
۲۴٪	۱,۶۷۱,۰۰۰	۲۴٪	۱,۶۷۱,۰۰۰	وابسته به مدیر صندوق	صندوق گنجینه امید ایرانیان
۰٪	۳۰,۰۰۰	۰٪	-	مدیر ثبت	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۹۸٪	۶,۸۸۸,۵۴۳	۹۹٪	۶,۹۵۱,۱۲۵		

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۳,۷۹۷,۹۹۵,۲۲۹	(۹,۶۱۱,۲۵۲,۵۳۴)	(۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴)
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی سال	-	(۹۱,۰۲۶,۱۷۲)	-
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	کارمزد معاملات	طی سال	-	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	کارمزد معاملات	طی سال	۱۰۶,۹۷۰,۵۳۲	(۷۲)	۳,۸۴۶,۱۹۲
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	کارمزد معاملات	طی سال	-	-	-
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شونده قبلی	هزینه ضامن نقد شونده	طی سال	-	-	-
موسسه حسابرسی قاطر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی سال	-	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۱۸۹,۸۹۰,۶۸۰	(۳۳۱,۸۳۶,۳۶۰)	(۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۱۹۴,۱۲۸,۱۸۵	(۱۹۰,۸۲۷,۱۴۹)	(۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شونده فعلی	هزینه ضامن نقد شونده	طی سال	۸۲۹,۰۸۹,۹۹۹	(۱,۷۱۵,۵۴۰,۹۱۱)	(۴,۲۸۶,۲۱۸,۴۸۵)

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۸- 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.