



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 روبه های حسابداری
۸-۲۴	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۴ تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۶۲,۶۴۶,۹۸۴,۲۰۶	۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۴,۵۲۸,۲۰۴,۸۸۰	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۱۴,۳۳۸,۹۰۴,۳۹۷	۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۹۰
۸ حسابهای دریافتنی	۳۷,۹۸۸,۰۴۹,۸۳۶	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷
۹ جاری کارگزاران	۱۰۷,۷۴۶,۱۵۴	۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸
۱۰ سایر دارایی ها	۳,۳۰۸,۳۶۵,۰۸۰	-
جمع دارایی ها	۱,۱۳۲,۹۱۸,۲۵۴,۵۵۳	۱,۲۷۱,۰۱۹,۲۱۰,۸۱۹
بدهی ها:		
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۶,۳۴۵,۱۶۷,۴۲۶	۲۴,۱۹۹,۵۲۴,۹۵۶
۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران	۹۴۸,۷۳۸,۳۳۲	۴۱,۱۴۸,۰۰۳۲
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵,۷۴۹,۴۱۷,۹۶۲	۱,۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴
۱۴ حساب های پیش دریافتنی	۸۷۲,۷۸۸,۹۱۲	-
جمع بدهی ها	۲۳,۹۱۶,۱۱۲,۶۳۲	۲۶,۱۳۷,۶۷۹,۱۳۲
خالص دارایی ها	۱,۱۰۹,۰۰۲,۱۴۱,۹۲۱	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۱,۲۱۲	۱۷۷,۷۶۴

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ ریال
۱۶	۹,۳۰۷,۵۸۶,۷۵۸	۸۴,۱۴۶,۰۰۷,۳۹۷
۱۷	(۹۷,۱۱۹,۱۰۶,۰۲۶)	(۲۰,۵۲۱,۸۸۳,۷۶۶)
۱۸	۵۷,۹۹۷,۲۰۳,۹۰۴	۳۷,۰۱۳,۸۸۳,۹۱۱
۱۹	۵۰,۱۸۵,۴۸۹,۰۹۶	۳۸,۱۳۱,۷۹۵,۵۵۳
۲۰	۸۳۳,۷۵۳,۰۳۵	۲,۱۱۷,۱۳۱,۲۱۳
	۲۱,۲۰۴,۹۲۶,۷۶۷	۱۴۰,۸۸۶,۹۳۴,۳۰۸
۲۲	(۱۰,۱۱۵,۸۸۳,۳۳۲)	(۹,۶۳۳,۹۰۱,۵۸۴)
۲۳	(۳,۰۳۳,۶۴۹,۷۹۲)	(۱,۵۰۰,۱۴۱,۵۸۶)
	(۱۳,۱۴۹,۵۳۳,۱۲۴)	(۱۱,۱۳۴,۰۴۳,۱۷۰)
	۸,۰۵۵,۳۹۳,۶۴۳	۱۲۹,۷۵۲,۸۹۱,۱۳۸
	۰/۱۶۵٪	۱۲/۰۵٪
	۱/۱۳٪	۱۱/۶۷٪

درآمدها:

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

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
 بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ
		ریال		ریال
	۶۹,۲۲۹	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۷,۰۰۲,۹۹۳	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸
	۱۳۵	۱,۰۴۸,۸۳۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۳	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	۱۰۶,۳۱۷,۲۴۰	-
	(۱۶۹)	(۱۴۵,۱۶۴,۴۱۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۱۶,۴۴۱)	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱۸۰,۷۹۶,۵۹۱	-	(۴۵۲,۰۶۰,۸۴۷)
	-	۸,۰۵۵,۳۹۳,۶۴۳	-	۱۲۹,۷۵۲,۸۹۱,۱۳۸
	۶۹,۱۹۵	۱,۱۰۹,۰۰۲,۱۴۱,۹۲۱	۹۸,۹۰۸,۶۷۵	۱,۱۱۲,۲۰۱,۵۲۱,۸۹۹

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. با توجه به علایق مشتریان مجموعه و چشم انداز موجود در بازار سرمایه و اقتصاد کشور جهت کاهش ریسک صندوق و ورود منابع جدید در نیمه دوم سال ۱۳۹۵ ماهیت صندوق از سهامی به مختلط تغییر یافت. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر طبق مصوبات مندرج در بند ۲-۲ امید نامه، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

*سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
 *حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
 *اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

مدت فعالیت صندوق به موجب مجمع مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ مورد تصویب قرار گرفت و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۲ توسط سازمان تایید شد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ganjinehmehrfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	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 گنچینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دارا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران تحت عنوان موسسه غیر تجاری به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، کوچه اتحاد، پلاک ۱۰ طبقه اول.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۱۸۵۱۴۹۸ با 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 دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 مجامع 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 ۲-۳-۳ 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 ۰/۰۰۳ تقسیم بر ۳۶۵*ن، 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱/۱٪	۱۴۱,۰۸۱,۵۱۹,۸۸۱	۱۱۰,۹۳۴,۵۸۶,۵۶۸	۹/۹٪	۱۱۱,۷۵۵,۵۳۰,۱۹۸	۱۱۶,۴۶۱,۳۴۳,۷۶۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰/۱٪	۱۲۷,۹۶۰,۰۱۱,۵۹۵	۱۱۵,۰۹۴,۳۰۵,۵۲۷	۱۸/۴٪	۲۰۸,۶۰۲,۰۵۲,۱۳۶	۲۱۶,۴۷۲,۳۳۹,۷۶۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹/۵٪	۱۲۰,۶۹۷,۶۴۷,۶۷۶	۱۰۴,۶۴۵,۸۶۸,۶۷۲	۸/۰٪	۹۰,۶۷۷,۹۴۵,۹۳۹	۱۰۴,۶۴۵,۸۶۸,۶۷۲	فلزات اساسی
۴/۱٪	۵۲,۵۲۹,۳۸۶,۳۳۸	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۴/۵٪	۵۱,۳۳۰,۳۵۶,۸۹۶	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۳/۶٪	۴۵,۷۴۱,۲۸۷,۵۵۸	۳۷,۱۳۹,۲۳۵,۳۰۴	۳/۵٪	۳۹,۹۳۱,۰۰۲,۴۷۵	۳۷,۱۳۹,۲۳۵,۳۰۴	استخراج کانه های فلزی
۲/۹٪	۳۷,۲۹۰,۵۰۷,۳۷۳	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۳/۵٪	۳۹,۵۲۸,۵۱۹,۱۱۶	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	لاستیک و پلاستیک
۲/۶٪	۳۳,۶۵۶,۶۰۴,۳۰۸	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	۲/۶٪	۲۹,۴۵۶,۵۵۷,۵۱۸	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱/۸٪	۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰	۲۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰	۱/۵٪	۱۷,۱۷۷,۱۸۴,۰۰۰	۲۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱/۳٪	۱۵,۸۹۷,۲۳۵,۰۰۶	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	۱/۴٪	۱۶,۱۹۸,۲۴۷,۷۴۰	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	سرمایه گذاریها
۱/۳٪	۱۴,۹۴۴,۵۱۶,۹۷۳	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۱/۳٪	۱۴,۶۲۱,۹۲۳,۴۲۵	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	محصولات شیمیایی
۰/۱۵٪	۶,۹۶۷,۳۹۶,۴۲۰	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰/۱۶٪	۷,۲۹۲,۶۱۳,۶۲۸	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۱۳٪	۳,۳۶۹,۱۴۵,۴۲۵	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰/۱۳٪	۲,۷۹۴,۹۱۲,۳۲۵	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	زراعت و خدمات وابسته
۰/۱۲٪	۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰	۲,۰۱۱,۸۲۵,۰۸۲	۰/۱۲٪	۲,۱۰۷,۳۸۶,۰۰۰	۲,۰۱۱,۸۲۵,۰۸۲	مواد و محصولات دارویی
۰/۱۰٪	۴۷۳,۹۱۳,۳۳۸	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰/۱۰٪	۳۵۷,۱۱۲,۴۶۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	استخراج سایر معادن
۰/۱۰٪	۳۸۶,۳۵۵,۵۶۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰/۱۰٪	۳۲۹,۶۶۰,۷۱۷	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۶٪	۶,۶۰۰,۴۹۲,۰۰۰	۶,۳۹۵,۹۲۹,۸۹۲	اطلاعات و ارتباطات
۰/۱۰٪	-	-	۱/۳٪	۱۴,۸۱۰,۴۳۲,۴۱۲	۱۶,۵۲۹,۵۸۲,۱۰۲	فعالیتهاى كمكى به نهادهای مالی واسط
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۷٪	۷,۹۶۱,۷۱۹,۲۱۹	۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۱٪	۱,۱۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۹۰۰,۸۱۷,۱۹۸	خودرو و ساخت قطعات
۴۹/۲٪	۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶	۵۵۳,۳۲۸,۷۲۷,۸۱۹	۵۸/۵٪	۶۶۲,۶۴۶,۹۸۴,۲۰۶	۶۹۲,۶۵۵,۱۴۵,۸۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۱۴,۵۲۸,۲۰۴,۸۸۰	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸
	<u>۱۴,۵۲۸,۲۰۴,۸۸۰</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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۰,۲۴۸,۴۷۱	۰/۰٪	۲۱,۸۹۴,۶۶۵	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۹,۶۸۷,۵۲۱	۰/۰٪	۹,۶۸۷,۵۲۱	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۹,۲۴۸,۴۵۱	۰/۰٪	۱۳,۱۱۶,۲۲۳	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۲,۰۶۱,۰۹۷	۰/۰٪	۳,۰۰۷,۷۵۰	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۵۰,۸۲۶,۴۲۹	۰/۰٪	۴۹,۲۴۱,۳۷۸	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۴,۱۱۷,۷۱۳	۰/۰٪	۴,۰۱۶,۱۱۱	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	-	۰/۰٪	-	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۴,۰۳۰,۰۵۰	۰/۰٪	۴۹۱,۹۹۹	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۸,۱۵۵,۰۸۷	۰/۰٪	۸,۹۵۲,۵۵۶	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴,۴۲۹,۷۲۸,۳۳۲	۱/۳٪	۱۸,۱۰۸,۲۱۸	۰/۰٪	
۱۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۰,۱۷۲۹	۰/۰٪	۶۰۳,۳۴۷	۰/۰٪	
		<u>۱۴,۵۲۸,۲۰۴,۸۸۰</u>	<u>۱/۳٪</u>	<u>۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸</u>	<u>۰/۰٪</u>	

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۴۹۵	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹
۷-۲	۹۲,۶۱۴,۳۰۵,۳۴۵	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۲
۷-۳	۳۲۱,۷۲۴,۵۹۸,۵۵۷	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹
	<u>۴۱۴,۳۳۸,۹۰۴,۳۹۷</u>	<u>۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۹۰</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال				
۲/۵٪	۳۱,۶۷۶,۵۲۴,۵۰۴	۰/۰٪	۱۰۲	۱۰۲	-	-	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۴/۸٪	۶۰,۹۲۶,۸۵۸,۶۵۱	۰/۰٪	۱۶۵	۱۶۵	-	-	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
۴/۷٪	۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱	۰/۰٪	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۴ پودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۵/۳٪	۶۶,۹۷۳,۰۴۵,۷۸۳	۰/۰٪	۲۲۸	۲۲۸	-	-	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱۷/۳٪	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹	۰/۰٪	۴۹۵	۴۹۵					

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	درصد	درصد	درصد
۰/۵٪	۶,۱۴۶,۸۴۰,۹۲۲	۰/۵٪	۶,۱۵۵,۲۶۲,۴۹۸
۱/۵٪	۱۹,۴۷۹,۲۹۲,۵۴۶	۱/۶٪	۱۸,۵۴۴,۶۷۴,۷۷۳
۵/۳٪	۶۶,۵۸۸,۴۲۷,۷۲۴	۶/۰٪	۶۷,۹۱۴,۳۶۸,۰۷۴
۷/۳٪	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۲	۸/۲٪	۹۲,۶۱۴,۳۰۵,۳۴۵

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
صکوک مربایه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۵۵۵,۴۸۳	۶۱,۱۷۱,۶۸۰,۴۸۳	۵/۴٪	۷۷,۴۴۵,۹۸۶,۵۸۱	۶/۱٪
مربایه عام دولت ۷۳-ش.خ.۰۲	۱۸٪	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۹,۹۱۹	۴۶۹,۷۸۶,۵۴۴	۰/۰٪	۴۷۱,۵۸۱,۷۲۲	-/۰٪
مربایه عام دولت ۳-ش.خ.۰۳	-	-	-	-	-	۰/۰٪	۲,۵۳۴,۳۲۲,۴۸۱	-/۳٪
صکوک مربایه صایپا ۳۰۹-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۳,۳۷۵,۵۶۱	۶۵,۲۸۸,۰۴۳,۷۰۷	۵/۸٪	۶۴,۰۹۵,۵۲۸,۶۶۵	۵/۱۵
صکوک مربایه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۲۳٪	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۲,۲۲۸,۱۱۳	۱۰۶,۳۰۳,۲۴۵,۹۸۸	۹/۴٪	۱۳۸,۳۷۹,۹۷۱,۶۸۰	۱۱/۱۲
صکوک مربایه خودرو ۴۰۱-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۸۱۷,۲۸۵	۳۶,۸۶۳,۳۸۲,۹۱۰	۳/۳٪	۳۶,۷۹۷,۱۷۹,۲۹۰	۲/۹۶
صکوک مربایه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۵۰,۵۴۵	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۲,۶۲۰,۲۰۷	۵۱,۶۲۸,۴۵۸,۹۲۵	۴/۶٪	-	-/۰٪
				۶,۲۷۶,۴۲۸,۵۶۸	۳۲۱,۷۲۴,۵۹۸,۵۵۷	۲۸/۴٪	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹	۱۹۲۸/۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷-۴- اوراقی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها شامل قیمت کارشناسی می باشند به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	قیمت بازار	درصد تعدیل	قیمت کارشناسی	مبلغ تعدیل	دلایل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
۶۳,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲/۸٪	۱,۰۲۸,۲۸۶	۱,۷۹۰,۵۰۳,۸۰۰	براساس قرارداد
۶۵,۴۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲/۴٪	۱,۰۲۳,۹۴۱	۱,۵۶۶,۴۳۵,۶۸۹	براساس قرارداد
۱۰۴,۵۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱)٪	۹۹۳,۵۵۴	(۶۷۴,۱۴۸,۴۶۴)	براساس قرارداد
جمع				۲,۶۸۲,۷۹۱,۰۲۵	

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده		
ریال	درصد	ریال	ریال		
۳۳,۷۹۸,۱۵۲,۳۶۹	۲۵٪	۳۳,۷۰۲,۶۲۷,۱۵۴	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۴,۲۸۵,۴۲۲,۶۸۲	-	۴,۲۸۵,۴۲۲,۶۸۲	-	۸-۲	سایر حسابهای دریافتنی
۳۸,۰۸۳,۵۷۵,۰۵۱		۳۷,۹۸۸,۰۴۹,۸۳۶	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	-	۲۵٪	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰
-	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	-	۲۵٪	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰
۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	۲,۷۶۴,۷۹۶,۶۲۸	(۳۶,۶۶۲,۸۳۲)	۲۵٪	۲,۸۰۱,۴۵۹,۴۶۰
-	۱,۴۱۰,۹۷۵,۲۵۱	(۳۳,۸۲۴,۷۴۹)	۲۵٪	۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰
۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	۷۰۷,۱۷۱,۰۰۷	(۴۸۲,۶۷۲)	۲۵٪	۷۰۷,۶۵۳,۶۷۹
-	۳۶۱,۳۶۴,۸۸۹	(۱۴,۳۵۵,۵۹۱)	۲۵٪	۳۷۵,۷۲۰,۴۸۰
-	۲۰۵,۷۸۶,۸۶۳	(۴,۲۲۸,۴۹۷)	۲۵٪	۲۱۰,۰۱۵,۳۶۰
-	۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸	(۳,۹۹۱,۹۵۲)	۲۵٪	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۴,۰۹۷,۵۶۱	(۷۰۲,۴۳۹)	۲۵٪	۶۴,۸۰۰,۰۰۰
-	۳۶,۷۴۱,۷۲۲	(۱,۲۵۸,۲۷۸)	۲۵٪	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۶,۵۷۹,۳۱۵	(۱۸,۲۰۵)	۲۵٪	۲۶,۵۹۷,۵۲۰
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۵,۶۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۱,۴۱۷,۸۹۵,۳۱۳	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۴,۳۶۳,۸۸۴,۱۸۷	-	-	-	-
۳,۶۶۸,۲۹۳,۹۵۰	-	-	-	-
۱,۷۶۵,۵۸۱,۳۹۵	-	-	-	-
۱۲,۱۳۶,۵۰۲	-	-	-	-
۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	۳۳,۷۰۲,۶۲۷,۱۵۴	(۹۵,۵۲۵,۲۱۵)		۳۳,۷۹۸,۱۵۲,۳۶۹

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	
-	۴,۲۸۵,۴۲۲,۶۸۲	۸-۲-۱
-	۴,۲۸۵,۴۲۲,۶۸۲	

پیش پرداخت حق تقدم

جمع

۸-۲-۱ - مانده حساب فوق بابت پیش پرداخت حق تقدم نماد وهور (شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور) و نماد کچاد (شرکت معدنی و صنعتی چادرملو) می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			
مانده در ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۴۶,۱۹۲	۲۱۷,۰۲۶,۵۰۲,۲۸۷	(۲۱۷,۰۳۰,۲۴۱,۷۴۱)	۱۰۶,۷۳۸
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	-	-	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸	۲۱۷,۰۲۶,۵۰۲,۲۸۷	(۲۱۷,۰۳۰,۲۴۱,۷۴۱)	۱۰۷,۷۴۶,۱۵۴

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان

جمع

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج است که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	(۲,۵۹۰,۹۳۷,۰۷۰)	۲,۹۰۹,۰۶۲,۹۳۰
-	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۶۵,۳۴۰)	۱۸,۹۳۴,۶۶۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۱۹,۶۶۴)	۴۹,۱۸۰,۳۳۶
-	۵۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۳۱۲,۸۴۶)	۳۳۱,۱۸۷,۱۵۴
-	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۴۱,۶۳۴,۹۲۰)	۳,۳۰۸,۳۶۵,۰۸۰

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون ها

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴	۱۲,۳۵۸,۹۳۴,۲۴۳
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳
۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰	۶۱۱,۳۴۴,۵۱۲
۴,۲۸۶,۲۱۸,۴۸۵	۲,۵۵۴,۹۵۲,۷۳۲
۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴	۴۲۹,۰۰۴,۷۰۶
۲,۳۲۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰
۲۴,۱۹۹,۵۲۴,۹۵۶	۱۶,۳۴۵,۱۶۷,۴۲۶

کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
 موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (متولی سابق)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش (متولی)
 کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
 حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
 کارمزد مدیر ثبت- تامین سرمایه امید
 جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۹۳۹,۷۳۸,۳۳۲
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۴۱,۱۴۸,۰۳۲	۹۴۸,۷۳۸,۳۳۲

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
 جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴	۴,۶۴۹,۴۱۷,۹۶۲
۱,۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴	۵,۷۴۹,۴۱۷,۹۶۲

ذخیره کارمزد تصفیه
 عضویت در کانون‌ها
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 جمع

۱۴- حساب های پیش دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۸۷۲,۷۸۸,۹۱۲
-	۸۷۲,۷۸۸,۹۱۲

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

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱,۲۲۷,۱۰۵,۱۱۰,۴۹۶	۶,۹۰۲,۹۹۳	۱,۱۰۷,۸۸۰,۹۰۳,۴۲۳	۹۸,۸۰۸,۶۷۵
۱۷,۷۷۶,۴۲۱,۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۲۳۸,۴۹۸	۱۰۰,۰۰۰
۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۱۰۹,۰۰۲,۱۴۱,۹۲۱	۹۸,۹۰۸,۶۷۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۸۰,۷۶۲,۸۹۳)	۸۴,۲۹۶,۳۸۰,۱۳۶
۱۶-۲	۹,۳۸۸,۳۴۹,۶۵۱	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)
	<u>۹,۳۰۷,۵۸۶,۷۵۸</u>	<u>۸۴,۱۴۶,۰۰۷,۳۹۷</u>

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 جمع

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فراپورس ایران	۱	۱	(۴,۸۷۴)	-	-	ریال	ریال
تولیدی و صنعتی گوهرقام	۶۰۲,۵۰۰	۴,۸۹۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۹۴۵,۹۸۶,۸۸۲)	(۴,۶۴۹,۳۸۶)	(۲۴,۴۷۱,۷۵۲)	(۴,۸۷۳)	(۸۰,۷۶۲,۸۹۳)
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-
ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
توسعه فن افزار توسن	-	-	-	-	-	-	-
س. الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	-
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	-
صنایع گلدیران	-	-	-	-	-	-	-
سوژمیران	-	-	-	-	-	-	-
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	-
ج. کویر تایر	-	-	-	-	-	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۶۰۲,۵۰۱	۴,۸۹۴,۳۵۰,۰۰۱	(۴,۹۴۵,۹۹۱,۷۵۶)	(۴,۶۴۹,۳۸۶)	(۲۴,۴۷۱,۷۵۲)	(۸۰,۷۶۲,۸۹۳)	۸۴,۲۹۶,۳۸۰,۱۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱
شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)
صکوک مراجعه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۹۶,۵۵۶,۲۵۱)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	۹۹۹,۸۱۸,۷۴۹	-
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱)	-	۶,۸۴۸,۹۲۴,۳۵۹	-
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۷۵۶,۱۱۸,۸۱۳)	-	۷۴۳,۸۸۱,۱۸۷	-
مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	۵۷,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۸۰,۲۶۷,۹۴۳)	(۳,۹۸۷,۵۰۰)	۶۱۵,۷۴۴,۵۵۷	-
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰,۸۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۹۴,۴۱۷,۵۰۰)	(۵,۰۷۵,۰۰۰)	۵۰۷,۵۰۰	-
صکوک مراجعه پترو ۳-۶۰۵ ماهه ۲۳٪	۳۳,۵۱۶	۳۳,۹۹۹,۷۸۶,۵۶۸	(۳۲,۸۷۱,۰۲۴,۹۹۰)	(۵,۹۸۱,۲۰۹)	۱۲۲,۷۸۰,۳۶۹	-
		۲۷۴,۷۹۹,۷۸۶,۵۶۸	(۲۶۵,۳۹۲,۷۶۸,۲۰۸)	(۱۸,۶۶۸,۷۰۹)	۹,۳۸۸,۳۴۹,۶۵۱	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۷-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	(۱۰۲,۵۷۱,۹۳۷,۶۲۶)	(۲۹,۶۶۳,۳۲۰,۳۷۸)
۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۴۵۲,۸۳۱,۶۰۰	۹,۱۴۱,۴۳۶,۶۱۲
	(۹۷,۱۱۹,۱۰۶,۰۲۶)	(۲۰,۵۲۱,۸۸۳,۷۶۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱۷-زبان تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳۴,۱۷۷,۲۳۲	(۳۵۶,۳۵۶,۶۵۶)	(۵۸,۹۹۷,۱۵۷)	(۱۱,۲۰۹,۴۶۰)	(۱۲,۰۸۵,۵۸۱,۴۶۳)	۱۱,۷۹۹,۴۳۱,۴۲۴	۱۰,۲۴۲,۵۶۲		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۸,۲۲۵,۰۰۵	(۵۷۴,۲۳۳,۱۰۰)	(۱۴,۰۵۸,۲۰۸)	(۲,۶۷۱,۰۶۰)	(۳,۳۶۹,۱۴۵,۴۲۴)	۲,۸۱۱,۶۴۱,۵۹۲	۷۸۲,۷۵۱		دامداری تلیسه نمونه
(۵۰۲,۸۹۲,۷۹۳)	(۸۵۸,۶۹۶,۳۳۰)	(۶,۶۸۱,۳۲۲)	(۱,۲۶۹,۴۵۱)	(۲,۱۸۷,۰۰۹,۹۵۸)	۱,۳۳۶,۲۶۴,۴۰۱	۱,۱۴۱,۱۳۱		ریل پرداز نو آفرین
(۱,۰۰۴,۲۰۹,۱۹۱)	(۳۱۶,۹۶۲,۷۸۳)	(۶۷,۷۸۰,۱۰۰)	(۱۲,۸۷۸,۲۱۹)	(۱۳,۷۹۲,۳۲۴,۴۶۴)	۱۳,۵۵۶,۰۲۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰		نفت سپاهان
(۲,۷۷۸,۳۶۹,۷۵۰)	(۱,۱۲۸,۴۴۵,۵۶۰)	(۴۸,۴۶۱,۰۰۰)	(۹,۲۰۷,۵۹۰)	(۱۰,۷۶۲,۹۷۶,۹۷۰)	۹,۶۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰		پالایش نفت تبریز
۳,۸۳۱,۵۵۸,۲۸۶	۲,۲۳۸,۰۱۱,۷۴۵	(۱۹۸,۸۲۵,۶۰۸)	(۳۷,۷۷۶,۸۶۶)	(۳۷,۲۹۰,۵۰۷,۳۸۱)	۳۹,۷۶۵,۱۲۱,۶۰۰	۷,۳۰۹,۷۶۵		کوبر تایر
۲,۵۱۴,۲۳۶,۰۹۶	(۲,۴۲۲,۱۰۸,۶۸۶)	(۱۲۳,۱۳۱,۹۴۷)	(۲۳,۳۹۵,۰۷۰)	(۲۶,۹۰۱,۹۷۱,۰۳۹)	۲۴,۶۲۶,۳۸۹,۳۷۰	۳,۷۹۴,۵۱۳		آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۱۲۱,۹۹۹,۵۷۸	(۳۶۹,۰۶۵,۳۸۷)	(۶۶,۹۸۷,۷۳۱)	(۱۲,۷۲۷,۶۶۹)	(۱۳,۶۸۶,۸۹۶,۱۰۷)	۱۳,۳۹۷,۵۴۶,۱۲۰	۷۹,۱۶۳		پتروشیمی جم پیلن
۱,۰۲۸,۶۹۸,۹۸۴	۵,۴۲۸,۶۹۹,۵۲۸	(۱۱۹,۹۶۴,۰۰۳)	(۲۲,۷۹۳,۱۶۱)	(۱۸,۴۲۱,۳۴۳,۹۲۸)	۲۳,۹۹۲,۸۰۰,۶۲۰	۶۵۰,۹۱۷		سیمان هرمزگان
(۲۰,۸۶۴,۹۱۸)	۴۶,۴۷۱,۸۳۷	(۶,۵۵۹,۴۹۳)	(۱,۲۴۶,۳۰۴)	(۱,۲۵۷,۶۲۰,۸۶۶)	۱,۳۱۱,۸۹۸,۵۰۰	۹,۳۵۰		پتروشیمی خراسان
(۶۷,۶۹۴,۲۳۸)	(۴۷,۳۷۰,۳۴۹)	(۱,۰۰۷,۷۵۰)	(۱۹۱,۴۷۳)	(۲۴۷,۷۲۱,۲۲۲)	۲۰۱,۵۵۰,۰۹۶	۷۳,۸۸۲		توسعه معادن و فلزات
(۱۴۲,۲۶۲,۱۲۰)	(۵,۲۴۴,۰۱۲,۸۰۰)	(۸۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۴۱۶,۰۰۰)	(۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰)	۱۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰		بانک پاسارگاد
(۱۵۸,۶۸۷,۷۸۵)	(۵۶,۶۹۴,۸۴۷)	(۱,۶۵۸,۱۷۰)	(۳۱۵,۰۵۲)	(۳۸۶,۲۵۵,۵۶۴)	۲۳۱,۶۳۳,۹۳۹	۶۳,۳۰۱		بازرگانی و تولیدی مرجان کار
(۲۰۷,۸۲۶,۸۹۷)	(۱۱۶,۸۰۰,۸۷۵)	(۱,۷۹۶,۲۵۰)	(۳۴۱,۲۸۸)	(۴۷۳,۹۱۳,۳۳۷)	۳۵۹,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰		توسعه صنایع و معادن کوثر
(۱,۰۰۵,۳۷۱,۹۹۱)	(۸۳۳,۹۶۴,۳۰۷)	(۷,۷۴۸,۴۶۱)	(۱,۴۷۲,۲۰۸)	(۲,۳۷۴,۴۳۵,۹۲۶)	۱,۵۴۹,۶۹۲,۲۸۸	۵۵۲,۶۷۲		کالسیمین
-	۲۰۴,۵۶۲,۱۰۸	(۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۰۸,۰۰۰)	(۶,۳۹۵,۹۲۹,۸۹۲)	۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		انتقال داده های آسیاتک
-	(۲۶۸,۳۹۳,۵۰۰)	(۱۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۱۴,۰۰۰)	(۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰)	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		آنتی بیوتیک سازی ایران
-	(۶۳۳,۵۷۸,۲۳۱)	(۴۰,۰۴۶,۸۷۵)	(۷,۶۰۸,۹۰۶)	(۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰)	۸,۰۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۳,۱۲۵,۰۰۰		بیمه اتکایی ایران معین
-	۱,۱۸۳,۹۱۳,۵۵۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۸۰,۳۸۶,۴۵۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		پرتو بار فراپا خلیج فارس
-	(۱,۵۵۱,۰۵۲,۲۰۸)	(۲۶,۲۸۸,۰۰۰)	(۴,۹۹۴,۷۲۰)	(۶,۷۷۷,۳۶۹,۴۸۸)	۵,۲۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰		تامین سرمایه خلیج فارس
-	(۷۶۴,۵۲۱,۳۶۰)	(۵,۱۴۴,۰۰۰)	(۹۷۷,۳۶۰)	(۱,۷۸۷,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۰۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰		حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس
-	۸۷۰,۲۱۲,۳۱۳	(۵,۷۵۳,۲۱۳)	(۱,۰۹۳,۱۱۱)	(۲۷۳,۵۸۴,۰۰۳)	۱,۱۵۰,۶۴۲,۶۴۰	۶۶۲,۴۳۱		حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو
-	(۱۸۱,۷۰۵,۸۸۰)	(۹,۶۰۰,۹۳۷)	(۱,۸۲۴,۱۷۸)	(۲,۰۹۰,۴۶۸,۱۱۵)	۱,۹۲۰,۱۸۷,۳۵۰	۳,۶۲۲,۹۹۵		حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۶۷۹,۴۷۱,۱۴۳	(۲۰,۸۳۱,۸۶۰)	(۳,۹۵۸,۰۵۳)	(۳,۴۶۲,۱۱۰,۹۲۴)	۴,۱۶۶,۳۷۱,۹۸۰	۷۵۸,۹۰۲		حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲,۸۸۰,۷۱۴,۴۹۸	(۵,۱۷۲,۶۲۰,۶۳۵)	(۹۹۱,۵۲۲,۰۸۵)	(۱۸۸,۳۸۹,۱۹۹)	(۲۰۲,۲۹۷,۱۲۶,۲۷۱)	۱۹۸,۳۰۴,۴۱۶,۹۲۰			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۹۸,۳۰۴,۴۱۶,۹۲۰	(۲۰۲,۲۹۷,۱۲۶,۲۷۱)	(۱۸۸,۳۸۹,۱۹۹)	(۹۹۱,۵۲۲,۰۸۵)	(۵,۱۷۲,۶۲۰,۶۳۵)	۲,۸۸۰,۷۱۴,۴۹۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۶,۲۲۶,۵۵۵,۵۲۰	(۲۶,۸۱۱,۳۳۶,۸۹۵)	(۱۵,۴۱۵,۲۲۸)	(۸۱,۱۳۲,۷۷۸)	(۱۰,۶۸۱,۳۲۹,۳۸۱)	(۱,۵۸۴,۱۹۷,۱۶۶)
پالایش نفت تهران	۶,۳۸۴,۶۵۳,۱۱۳	(۹,۱۰۱,۳۰۲,۸۷۴)	(۶,۰۶۵,۴۲۰)	(۳۱,۹۲۳,۲۶۶)	(۲,۷۵۴,۶۳۸,۴۴۷)	(۱,۷۵۰,۵۲۵,۷۱۶)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۱۰,۵۰۴,۲۶۸,۳۶۰	(۱۴۴,۵۱۷,۸۰۸,۹۶۱)	(۱۰۴,۹۷۹,۰۵۵)	(۵۵۲,۵۲۱,۳۴۲)	(۳۴,۶۷۱,۰۴۰,۹۹۸)	(۱,۹۶۲,۴۳۳,۵۱۳)
سرمایه‌گذاری سپه	۱۶,۲۹۵,۲۰۴,۲۰۵	(۱۵,۸۹۷,۲۳۵,۰۰۶)	(۱۵,۴۸۰,۴۴۴)	(۸۱,۴۷۶,۰۲۱)	۳۰۱,۰۱۲,۷۳۴	(۴,۴۱۶,۸۸۴,۹۶۶)
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۹۸,۰۵۱,۲۳۲,۱۶۰	(۲۱۷,۲۵۲,۴۶۴,۲۷۴)	(۱۸۸,۱۴۸,۶۷۱)	(۹۹۰,۲۵۶,۱۶۱)	(۲۰,۳۷۹,۶۳۷,۰۴۶)	(۴,۹۳۶,۸۰۸,۵۶۶)
صنایع فروآلیاز ایران	۶,۶۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۳۲,۱۷۴,۲۹۰)	(۶,۲۹۹,۶۴۰)	(۳۳,۱۵۶,۰۰۰)	(۵,۰۴۰,۴۲۹,۹۳۰)	(۵,۲۹۳,۳۱۶,۲۵۰)
معدنی‌و صنعتی چادرملو	۱۳,۰۷۱,۹۷۱,۳۱۹	(۱۹,۷۳۱,۹۹۳,۶۰۵)	(۱۲,۴۱۸,۳۷۳)	(۶۵,۳۵۹,۸۵۷)	(۶,۷۳۷,۸۰۰,۵۱۶)	(۵,۵۵۱,۴۶۲,۱۲۲)
سیمان خاش	۲۷,۶۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۰۸,۰۴۲,۴۱۷)	(۲۶,۲۶۲,۵۶۰)	(۱۳۸,۲۳۴,۰۰۰)	(۶,۶۲۷,۷۲۸,۹۷۷)	(۱۰,۵۸۱,۱۵۶,۱۴۳)
سنگ آهن گهرزمین	۲۵,۷۴۵,۸۵۰,۰۰۰	(۲۵,۴۸۷,۹۸۸,۷۲۷)	(۲۴,۴۵۸,۵۵۸)	(۱۲۸,۷۲۹,۲۵۰)	۱۰۴,۶۷۳,۴۶۵	-
صبا فولاد خلیج فارس	۳۸,۰۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۱۵,۶۱۸,۶۰۰)	(۳۶,۱۱۹,۴۷۵)	(۱۹۰,۱۰۲,۵۰۰)	(۱۱,۷۲۱,۳۴۰,۵۷۵)	-
فراپورس ایران	۸,۶۱۲,۶۸۱,۹۵۰	(۷,۹۶۵,۰۱۲,۶۱۴)	(۸,۱۸۲,۰۴۸)	(۴۳,۰۶۳,۴۱۰)	۵۹۶,۴۲۳,۸۷۸	-
نورایستا پلاستیک	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۸۱۷,۱۹۸)	(۱,۰۶۴,۰۰۰)	(۵,۶۰۰,۰۰۰)	۲۱۲,۵۱۸,۸۰۲	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	(۷۵۴,۴۵۷,۵۸۰)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	-	-	-	(۵۱,۷۹۱,۶۵۶)
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۱,۲۱۶,۷۲۰,۳۳۱
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۳,۰۱۴,۴۴۴,۳۱۷
حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	۷۹۹,۶۸۳,۷۳۸
سیمرغ	-	-	-	-	-	۵۵۴,۰۳۹,۸۱۹
ح.بازرگانی و تولیدی مرجان کار	-	-	-	-	-	(۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	(۱۶۲,۸۲۵,۳۸۹)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۹۷۵,۰۱۳,۹۴۲)
جمع	۶۶۶,۶۱۳,۳۳۲,۵۴۷	(۷۶۵,۲۱۸,۹۲۱,۸۳۲)	(۶۳۳,۲۸۲,۶۷۱)	(۳,۳۳۳,۰۶۶,۶۷۰)	(۱۰۲,۵۷۱,۹۳۷,۶۲۶)	(۲۹,۶۶۳,۳۲۰,۳۷۸)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۱۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت کارشناسی	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
-	۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۱	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۵۶,۹۸۹,۶۶۸,۷۴۹)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	صکوک مربحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۳,۲۴۶,۹۳۰,۱۸۹	۱,۳۱۹,۶۱۰,۸۵۷	(۱۸,۸۳۳,۶۶۱)	(۱۰۲,۵۷۱,۴۰۷,۰۱۸)	۱۰۳,۹۰۹,۸۵۱,۵۳۶	۱۰۴,۵۸۴	صکوک مربحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
۵,۷۲۶,۷۹۱,۸۳۱	۱,۱۳۲,۵۴۸,۱۸۹	(۱۱,۷۹۷,۶۵۴)	(۶۳,۹۴۶,۱۵۷,۹۵۷)	۶۵,۰۹۰,۵۰۳,۸۰۰	۶۳,۳۰۰	صکوک مربحه صایپا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
(۵۹,۹۸۹,۱۲۵)	۹۹۰,۸۰۸,۰۱۶	(۱۲,۱۴۲,۹۲۳)	(۶۵,۹۹۲,۴۸۴,۷۴۸)	۶۶,۹۹۵,۴۳۵,۶۸۷	۶۵,۴۲۹	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
-	(۲,۴۹۹,۵۴۸)	(۸۳,۳۷۵)	(۴۶۲,۴۱۶,۱۷۳)	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۴۰۲
-	(۱۸,۳۲۲,۵۶۱)	(۹,۱۶۱,۲۸۱)	(۵۰,۵۵۴,۱۶۱,۲۸۰)	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۵	صکوک مربحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
-	(۹۶۸,۷۶۹,۶۰۴)	(۳,۲۷۷,۹۳۳)	(۱۹,۰۵۰,۶۴۱,۶۷۱)	۱۸,۰۸۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۷	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
-	-	(۶,۴۳۴,۳۷۵)	(۳۵,۴۹۳,۵۶۵,۶۲۵)	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۰۰	ص مربحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۷,۵۲۱,۸۲۶)	-	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	(۵,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اجاره دومینو ۲۰۸-۴۰۴
۲۴۵,۲۳۵,۵۴۳	-	-	-	-	-	مشارکت ش تبریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
-	-	-	-	-	-	مشارکت ش تبریز ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۳-ش.خ. ۳۰۳
-	-	-	-	-	-	مشارکت ش کرمانشاه ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۹,۱۴۱,۴۳۶,۶۱۲	۵,۴۵۲,۸۳۱,۶۰۰	(۷۳,۶۹۳,۷۰۲)	(۴۰۱,۰۵۹,۴۱۵,۷۳۱)	۴۰۶,۵۸۵,۹۴۱,۰۲۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۱,۲۶۱,۰۳۳	۲,۱۳۰	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	-	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خاش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳,۷۹۴,۵۱۳	۱,۰۶۰	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰	-	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲,۴۱۴,۶۶۶	۱,۶۳۰	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	-	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۴,۵۱۸,۴۸۳	۶۲۰	۱,۸۲۰,۹۲۰,۶۵۰	(۳۶,۶۶۲,۸۳۲)	۱,۷۸۴,۲۵۷,۸۱۸	۱,۷۸۴,۲۵۷,۸۱۸
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۷۹,۱۶۳	۲۴,۳۰۰	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	-	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۰,۲۵۰	۳,۰۰۰	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۲,۹۸۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸۶۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۲۴,۷۴۹)	۱,۴۱۰,۹۷۵,۲۵۱	۱,۴۱۰,۹۷۵,۲۵۱
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳,۱۲۵,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۸۳۶,۳۶۳	۲۶۰	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	-	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰
دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۷۸۲,۷۵۱	۴۸۰	۳۷۵,۷۲۰,۴۸۰	(۱۴,۳۵۵,۵۹۱)	۳۶۱,۳۶۴,۸۸۹	۳۶۱,۳۶۴,۸۸۹
کالسمین	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۵۲,۶۷۲	۳۸۰	۲۱۰,۰۱۵,۳۶۰	(۴,۲۲۸,۴۹۷)	۲۰۵,۷۸۶,۸۶۳	۲۰۵,۷۸۶,۸۶۳
انتقال داده های آسیاتک	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۱,۹۵۲)	۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸	۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۹,۳۵۰	۱۴,۰۰۰	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲	۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۷۰۲,۴۳۹)	۶۴,۰۹۷,۵۶۱	۶۴,۰۹۷,۵۶۱
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲۵,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پرتو بار فراپرا خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۸,۲۷۸)	۲۶,۷۴۱,۷۲۲	۲۶,۷۴۱,۷۲۲
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۷۳,۸۸۲	۳۶۰	۲۶,۵۹۷,۵۲۰	(۱۸,۲۰۵)	۲۶,۵۷۹,۳۱۵	۲۶,۵۷۹,۳۱۵
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۸	۱,۱۴۱,۱۳۱	۹	۱۰,۲۷۰,۱۷۹	(۴۸۲,۶۷۲)	۹,۷۸۷,۵۰۷	۹,۷۸۷,۵۰۷
توسعه خدمات دریایی و بندری	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع گلدیران	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع					۵۸,۰۹۲,۷۳۹,۱۱۹	(۹۵,۵۲۵,۹۱۵)	۵۷,۹۹۷,۲۰۳,۹۰۴	۳۷,۰۱۳,۸۸۲,۹۱۱

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

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۶۱۰,۷۳۴,۴۱۶	۲۲,۴۸۶,۲۸۵
۱۹-۲	-	۱۴,۱۵۰,۲۲۷,۲۲۸
۱۹-۳	۴۸,۵۷۴,۷۵۴,۶۸۰	۲۳,۹۵۸,۰۸۲,۰۴۰
	<u>۵۰,۱۸۵,۴۸۹,۰۹۶</u>	<u>۳۸,۱۳۱,۷۹۵,۵۵۳</u>

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲			
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود اوراق گواهی سپرده بانکی	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۰٪	۱,۶۰۸,۳۳۴,۵۳۰	-	۱,۶۰۸,۳۳۴,۵۳۰	-
۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۰٪	۱,۲۵۱,۱۱۵	-	۱,۲۵۱,۱۱۵	-
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۰٪	۴۹۸,۸۲۹	-	۴۹۸,۸۲۹	۱,۰۸۰,۹۰۸
۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۰٪	۲۳۲,۰۲۹	-	۲۳۲,۰۲۹	۱,۶۲۷,۳۵۸
۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۰٪	۲۱۰,۵۳۱	-	۲۱۰,۵۳۱	-
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰٪	۱۰۱,۶۰۲	-	۱۰۱,۶۰۲	۲۰,۹۷۸
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰٪	۶۱,۳۴۷	-	۶۱,۳۴۷	۳۵۸,۱۰۱
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۰٪	۴۲,۰۵۱	-	۴۲,۰۵۱	-
۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۰٪	۲,۳۸۲	-	۲,۳۸۲	-
-	-	-	-	-	۱۲۰,۲۵۳
-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۷
-	-	-	-	-	۹,۲۱۵,۹۹۰
-	-	-	-	-	۶,۷۴۰,۴۰۰
-	-	-	-	-	۴,۳۰۱,۸۰۰
		<u>۱,۶۱۰,۷۳۴,۴۱۶</u>	-	<u>۱,۶۱۰,۷۳۴,۴۱۶</u>	<u>۲۲,۴۸۶,۲۸۵</u>

بانک سپه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸
بانک ملت گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵
بانک خاورمیانه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱
بانک سپه آپادانا - ۳۱۳۰۰۴۹۱۶۲۵۰
بانک تجارت کار - ۱۱۱۴۶۵۶۲
بانک سپه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲
بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱
بانک رفاه آپادانا - ۳۶۳۹۶۱۰۳۳
بانک سپه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۶۹۷۴۷۷۲
بانک ملت الهیه - ۹۸۷۲۰۷۷۰۹۵
بانک سپه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۰۴۶
گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۸۰۰۳۲
گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۷۲۵۲۸
گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۷۱

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

۱۹-۲- سود سپرده های بلند مدت بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		
سود خالص	ریال	سود خالص	هزینه تنزیل	ریال
ریال		ریال	ریال	
۹,۵۴۰,۹۱۲,۱۲۷	-	-	-	-
۴,۶۰۹,۳۱۵,۱۰۱	-	-	-	-
۱۴,۱۵۰,۲۲۷,۲۲۸	-	-	-	-

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		
سود خالص	ریال	سود خالص	تاریخ سررسید	نرخ
ریال		ریال		
-	۱۳,۴۳۵,۵۶۹,۹۷۵	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۹۰,۶۷۸,۶۲۴	۷,۰۹۴,۳۹۷,۳۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۸۰۳,۷۹۱,۵۰۶	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۹۷۳,۶۳۴,۸۷۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	-
-	۳,۲۴۸,۰۰۱,۷۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۵۴۷,۶۶۰,۲۰۳	۲,۸۰۷,۳۷۸,۸۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	-
-	۱,۹۷۹,۰۵۶,۳۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۸۶,۳۴۹,۰۲۲	۱,۱۴۶,۵۴۰,۲۴۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	-
۱,۶۳۷,۲۳۷,۱۵۵	۹۴,۹۴۳,۴۹۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	-
۴۵,۸۲۷,۶۵۱	۴۵,۸۲۷,۶۵۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۴۰۷,۷۵۲,۶۵۵	۳۹,۶۲۹,۱۴۱,۹۱۸			
-	۶,۱۶۷,۰۵۸,۷۹۸	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸.۵٪	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۲۲۹,۴۰۴,۷۹۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰
۵۵۰,۳۲۹,۳۸۵	۵۴۹,۱۴۹,۱۷۴	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵۰,۳۲۹,۳۸۵	۸,۹۴۵,۶۱۲,۷۶۲			
۲۳,۹۵۸,۰۸۲,۰۴۰	۴۸,۵۷۴,۷۵۴,۶۸۰			

سود اوراق مشارکت مرابحه:

صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
 صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه صایا ۳۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
 ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت ش تبریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت ش تبریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
 مرابحه عام دولت ۲-ش.خ ۳۰۳
 مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲

سود اوراق مشارکت اجاره:

صکوک اجاره گگل ۵۰۹-بدون ضامن
 صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
 اجاره دومینو ۲۰۸-۴۰۴

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

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۸۲۷,۳۴۶,۳۵۷	۲,۰۴۲,۷۷۵,۱۵۱	سایر درآمد- تعدیل هزینه تنزیل سود سهام
۶,۴۰۶,۶۷۸	۷۰,۶۲۴,۲۰۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۳,۷۳۱,۸۵۴	سایر درآمد- تعدیل هزینه تنزیل سود سپرده
۸۳۳,۷۵۳,۰۳۵	۲,۱۱۷,۱۳۱,۲۱۳	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	صبحین ۰۵۲	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۳,۲۶۲,۵۰۰	۱۷۵,۱۳۵,۰۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪
				۱۸,۰۰۳,۲۶۲,۵۰۰	۱۷۵,۱۳۵,۰۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۷,۵۴۵,۶۷۶,۹۳۸	۷,۲۶۹,۷۹۶,۲۳۳	کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید
۱,۶۶۸,۵۰۱,۸۲۰	۱,۶۱۹,۷۰۶,۷۴۵	کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید
۴۶۹,۳۹۸,۸۳۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش
۴۳۲,۳۰۵,۷۴۲	۲۴۴,۳۹۸,۶۰۶	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱۰,۱۱۵,۸۸۳,۳۳۲	۹,۶۳۳,۹۰۱,۵۸۴	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲,۷۶۷,۱۲۱,۴۱۸	۱,۳۷۰,۴۹۷,۲۴۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۸۰,۳۱۲,۸۴۶	-	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۵۰,۸۱۹,۶۶۴	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹,۵۶۵,۳۴۰	۱۹,۴۴۰,۵۳۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۵,۸۳۰,۵۲۴	۲۵,۴۱۳,۰۲۴	هزینه کارمزد بانکی
-	۳۳,۸۳۱,۹۸۷	هزینه برگزاری مجامع
۳,۰۳۳,۶۴۹,۷۹۲	۱,۵۰۰,۱۴۱,۵۸۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۷۰,۷۱,۱۵۶,۵۰۷	۲,۰۱۲,۰۱۸,۰۵۵
(۱۶,۸۹۰,۳۵۹,۹۱۶)	(۲,۴۶۴,۰۷۸,۹۰۲)
۱۸۰,۷۹۶,۵۹۱	(۴۵۲,۰۶۰,۸۴۷)

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق/ضامن نقدشوندگی	۱,۰۰۰	۷,۵۴۰,۳۹۲	۸٪	۱,۳۷۹,۹۰۵	۱۸٪
بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	دارنده واحد ممتاز	۵۹,۰۰۰	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۶۱٪	۳,۷۸۲,۵۰۰	۵۴٪
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر ثبت	۳۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	۳۰,۰۰۰	۰٪
گروه مالی مهر اقتصاد	دارنده واحد ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳٪	۱۱۰,۰۰۰	۳٪
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۸۰,۶۰۸	۰٪	۵۰,۳۲۸	۰٪
مسعود قربانی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق - سابق	-	-	۰٪	۵,۱۰۰	۰٪
وجیه خلیلی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۸۰,۰۰۰	۰٪	۵,۰۰۰	۰٪
صندوق گنجینه امید ایرانیان	وابسته به مدیر صندوق	-	۲۶,۷۳۶,۰۰۰	۲۷٪	۱,۶۷۱,۰۰۰	۲۴٪
		۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۹۸,۰۰۰	۹۸٪	۶,۸۸۸,۵۴۳	۹۸٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۷,۵۴۵,۶۷۶,۹۳۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
کارگزاری مهر اقتصاد	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	طی سال	-	-	-
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	کارمزد معاملات	طی سال	-	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	کارمزد معاملات	طی سال	۱۳۶,۳۹۷,۱۸۷	۱۰۶,۷۳۸	۳,۸۴۶,۱۹۲
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	کارمزد معاملات	طی سال	-	-	-
گروه مالی مهر اقتصاد	ضامن نقد شوندگی قبلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	-	-	-
موسسه حسابرسی فاطر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی سال	-	(۳۸۷,۶۷۱,۳۳۳)	(۳۸۷,۶۷۱,۳۳۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۴۶۹,۳۹۸,۸۳۲	(۶۱۱,۳۴۴,۵۱۲)	(۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۴۳۲,۳۰۵,۷۴۲	(۴۲۹,۰۰۴,۷۰۶)	(۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شوندگی فعلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	۱,۶۶۸,۵۰۱,۸۲۰	(۲,۵۵۴,۹۵۲,۷۳۲)	(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.